

令和4年度

水道事業会計
上田市公共下水道事業会計 予算書
農業集落排水事業会計

上田市上下水道局

予算書目次

議案第 22 号	令和4年度上田市水道事業会計予算	5
議案第 23 号	令和4年度上田市公共下水道事業会計予算	51
議案第 24 号	令和4年度上田市農業集落排水事業会計予算	99

議案第22号

令和4年度

上田市水道事業会計予算

令和4年度 上田市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4年度上田市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給 水 戸 数	58,800 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	16,800,000 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	46,027 m ³
(4) 建 設 改 良 費	2,048,421 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 水道事業収益	2,999,412 千円
第1項 営業収益	2,632,622 千円
第2項 営業外収益	366,790 千円

支 出

第1款 水道事業費用	2,871,436 千円
第1項 営業費用	2,672,117 千円
第2項 営業外費用	189,319 千円
第3項 予備費	10,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,810,622千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額153,308千円、減債積立金91,242千円、過年度分損益勘定留保資金1,566,072千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資 本 的 収 入		865,049 千円
第1項 企 業 債		725,100 千円
第2項 国 庫 補 助 金		21,600 千円
第3項 負 担 金		45,231 千円
第4項 他 会 計 補 助 金		73,118 千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出		2,675,671 千円
第1項 建 設 改 良 費		2,048,421 千円
第2項 企 業 債 償 還 金		617,250 千円
第3項 予 備 費		10,000 千円

(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
漏水調査業務委託	令和4年度から令和7年度まで	千円 82,000
染屋浄水場ろ過水管更新工事	令和4年度から令和5年度まで	261,820
泉町水源地ポンプ設備更新工事	令和4年度から令和5年度まで	869,110

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限 度 額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
上水道事業	千円 725,100	証書借入 又は 証券発行	年5.0%以内 (ただし、利率見直し 方式で借り入れる資 金について、利率の 見直しを行った後 においては、当該見直 し後の利率)	政府資金については、その融 通条件により、銀行その他の場合 にはその債権者と協定するものと する。ただし、企業財政の都合に より繰上償還又は償還年限の短 縮若しくは借り換えができるものと する。
合 計	725,100	—	—	—

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

営業費用、営業外費用に計上した経費のうち、次条に定める経費以外の経費に係わる予算額に過不足を生じた場合におけるその経費のこれらの間の流用。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費	428,435 千円
(2) 交際費	40 千円

(他会計からの補助金)

第10条 水道事業費用及び資本的支出に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、89,145千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、27,822千円と定める。

令和4年2月7日提出

長野県上田市市長 土屋陽一

上田市水道事業会計予算に関する説明書

財 政 計 画 に 関 す る 書 類

- 1 令和4年度 上田市水道事業会計予算実施計画
- 2 令和4年度 上田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 給与費明細書
- 4 債務負担行為に関する調書
- 5 令和4年度 上田市水道事業予定貸借対照表
- 6 令和3年度 上田市水道事業予定損益計算書
- 7 令和3年度 上田市水道事業予定貸借対照表
- 8 注 記

令和4年度 上田市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			2,999,412	
	1 営業収益		2,632,622	
		1 給 水 収 益	2,502,653	・水道料金
		2 受 託 工 事 収 益	2,140	・下水道受託工事収益 ・配給水修理工事収益
		3 小 水 力 発 電 売 電 収 益	13,000	・小水力発電売電収益
		4 下 水 道 事 務 等 受 託 収 益	107,342	・下水道使用料等徴収事務受託収益 ・兼務職員人件費負担金 等
		5 その他営業収益	7,487	・開栓手数料 ・督促手数料 等
	2 営業外収益		366,790	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	902	・預金等利息
		2 加 入 金	23,952	・加入金
		3 他 会 計 補 助 金	16,027	・一般会計からの補助金
		4 長 期 前 受 金 戻 入	322,644	・長期前受金戻入
		5 雑 収 益	3,265	・水道施設用地使用料等

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			2,871,436	
	1 営業費用		2,672,117	
		1 原水及び浄水費	598,459	・取水及び浄水施設の維持管理に要する費用
		2 配水及び給水費	197,501	・配水管及び給水管の維持管理に要する費用
		3 量水器費	102,763	・量水器の維持に要する費用
		4 受託工事費	3,746	・受託工事に要する費用
		5 小水力発電費	2,082	・小水力発電に要する費用
		6 営業費	167,668	・料金の徴収等の業務に要する費用
		7 総係費	368,403	・事業経営全般に要する費用
		8 減価償却費	1,200,395	・償却資産の減価償却費
		9 資産減耗費	31,100	・固定資産等の除却費
	2 営業外費用		189,319	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	106,819	・企業債の利息等
		2 消費税及び地方消費税	80,000	・消費税及び地方消費税
		3 雑支出	2,500	・過年度水道料金調定減
	3 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			865,049	
	1 企 業 債		725,100	
		1 水 道 事 業 債	725,100	・建設改良費に充当する企業債
	2 国 庫 補 助 金		21,600	
		1 国 庫 補 助 金	21,600	・建設改良費に充当する補助金
	3 負 担 金		45,231	
		1 工 事 負 担 金	3,217	・県事業補償金等
		2 他 会 計 負 担 金	42,014	・消火栓設置負担金
	4 他 会 計 補 助 金		73,118	
		1 他 会 計 補 助 金	73,118	・一般会計からの補助金

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			2,675,671	
	1 建 設 改 良 費		2,048,421	
		1 事 務 費	134,235	・建設改良事業に要する事務費
		2 建 設 費	586,225	・水道建設事業に要する費用
		3 改 良 費	1,308,144	・水道改良事業に要する費用
		4 営 業 設 備 費	19,817	・営業設備購入に要する費用
	2 企 業 債 還 金		617,250	
		1 企 業 債 還 金	617,250	・企業債の元金償還金
	3 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

令和4年度 上田市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純損益	78,427
	減価償却費	1,200,395
	長期前受金戻入額	△ 322,644
	支払利息及び企業債取扱諸費	106,819
	受取利息及び配当金	△ 902
	固定資産除却費	30,000
	未収金の増減額	52,279
	未払金の増減額	59,502
	たな卸資産の増減額	△ 981
	貸倒引当金の増減額	△ 1,798
	その他引当金の増減額	91
	破産更生債権の増減額	1,015
	小計	1,202,203
	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 106,819
	受取利息及び配当金	902
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,096,286
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	△ 1,877,082
	国庫補助金等による収入	127,313
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,749,769
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	725,100
	企業債の償還による支出	△ 617,250
	財務活動によるキャッシュ・フロー	107,850
	資金増減額	△ 545,633
	資金期首残高	2,425,318
	資金期末残高	1,879,685

給与費明細書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人 10	人 (16) 44	千円 17,410	千円 194,609	千円 145,096	千円 357,115	千円 71,320	千円 428,435
前 年 度	10	(12) 44	17,058	190,370	148,205	355,633	69,330	424,963
比 較	0	(4) 0	352	4,239	△3,109	1,482	1,990	3,472

()内は短時間勤務職員外書

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤 務手当	時 間 外 勤務手当	管理職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒冷地 手 当	退 職 給 付 費
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本年度	5,620	4,258	4,381	540	25,058	4,459	44,272	34,127	3,429	18,952
	前年度	5,994	3,646	3,969	510	26,440	4,052	43,868	33,036	3,249	23,441
	比 較	△374	612	412	30	△1,382	407	404	1,091	180	△4,489

ア 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	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人 10	人 (5) 44	千円 228	千円 194,609	千円 142,262	千円 337,099	千円 67,629	千円 404,728
前 年 度	10	(2) 44	228	190,370	147,839	338,437	66,919	405,356
比 較	0	(3) 0	0	4,239	△5,577	△1,338	710	△628

()内は短時間勤務職員外書

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤 務手当	時 間 外 勤務手当	管理職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒冷地 手 当	退 職 給 付 費
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本年度	5,620	4,258	4,381	540	25,058	4,459	41,438	34,127	3,429	18,952
	前年度	5,994	3,646	3,969	510	26,440	4,052	43,502	33,036	3,249	23,441
	比 較	△374	612	412	30	△1,382	407	△2,064	1,091	180	△4,489

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人	人 (11) 0	千円 17,182	千円	千円 2,834	千円 20,016	千円 3,691	千円 23,707
前 年 度		(10) 0	16,830		366	17,196	2,411	19,607
比 較		(1) 0	352		2,468	2,820	1,280	4,100

()内は短時間勤務職員外書

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤 務手当	時 間 外 勤務手当	管理職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒冷地 手 当	退 職 給 付 費	
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
	本 年 度							2,834				
	前 年 度							366				
比 較							2,468					

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	千円 4,239	昇給に伴う増加分	千円 1,466		平均昇給率 0.90%
		その他の増減分	2,773		
手 当	△ 3,109	支給対象職員の変動等 に伴う増減分	△ 3,109		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	企 業 職	
令和4年1月1日現在	平均給料月額	337,889円
	平均給与月額	409,924円
	平均年齢	46歳11月
令和3年1月1日現在	平均給料月額	352,749円
	平均給与月額	423,968円
	平均年齢	47歳1月

(2) 初任給

区 分	企 業 職	一般会計の制度
		行 政 職
高校卒	158,100円	158,100円
大学卒	192,600円	192,600円

(3) 級別職員数

区 分	級	職員数(人)	構成比(%)	区 分	級	職員数(人)	構成比(%)
令和4年1月1日現在	1級	(6)	(13)	令和3年1月1日現在	1級	(5)	(10)
	2級	(2)	(5)		2級	(1)	(2)
	3級	(4)	(80)		3級	(2)	(100)
	4級	(14)	(32)		4級	(17)	(39)
	5級	(10)	(23)		5級	(10)	(23)
	6級	(1)	(20)		6級	(2)	(5)
	7級	(1)	(2)		7級	(3)	(7)
	8級	()	()		8級	()	()
	計	(5)	(100)		計	(2)	(100)
	44	100		44	100		

()内は短時間勤務職員外書

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級
企 業 職	主 事 技 師	高度の知識又は経験 を必要とする業務を 行う主事、技師	主 任	係 長 主 査
区 分	5 級	6 級	7 級	8 級
企 業 職	課 長 補 佐 担 当 幹 専 門 幹	課 長 政 策 幹 重要かつ困難な業務 を行う課長補佐	部 長 参 事 重要かつ困難な業務 を行う課長	重要かつ困難な業務 を行う部長

(4) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率	0.28%
支給対象職員の比率(令和4年1月1日現在)	73.47%
支給対象職員1人当たりの平均支給月額	1,250円
代表的な特殊勤務手当の名称	非常招集手当 現場作業従事手当

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、 職務の級等による加算措置
	6月	12月		
本 年 度	(1.125) 2.15	(1.125) 2.15	(2.25) 4.30	有
前 年 度	(1.15) 2.20	(1.15) 2.20	(2.30) 4.40	有
一般会計の制度	(1.125) 2.15	(1.125) 2.15	(2.25) 4.30	有

()内は再任用職員支給率

(6) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当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	国庫支出金	企業債	その他
上下水道料金徴収等業務委託事業費 令和元年度	千円 770,000	令和2年度 ～ 令和3年度	千円 188,788	令和4年度 ～ 令和7年度	千円 581,212	千円	千円	千円 581,212
漏水調査業務委託事業費 令和4年度	82,000			令和4年度 ～ 令和7年度	82,000			82,000
染屋浄水場ろ過水管更新工事事業費 令和4年度	261,820			令和4年度 ～ 令和5年度	261,820			261,820
泉町水源ポンプ設備更新工事事業費 令和4年度	869,110			令和4年度 ～ 令和5年度	869,110	5,000		864,110

令和4年度 上田市水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		855,019	
ロ 建 物	935,941		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 656,678</u>	279,263	
ハ 構 築 物	48,951,315		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 24,158,533</u>	24,792,782	
ニ 機 械 及 び 装 置	5,474,142		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,942,876</u>	1,531,266	
ホ 車 両 運 搬 具	135,771		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 106,822</u>	28,949	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	226,518		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 149,351</u>	77,167	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>97,544</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			27,661,990

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		1,252	
ロ 施 設 利 用 権		91,335	
ハ 水 利 権		387	
ニ 借 地 権		<u>102</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			93,076

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 投 資 有 価 証 券		100,000	
ロ 出 資 金		15	
ハ 破 産 更 生 債 権		4,709	
貸 倒 引 当 金		<u>△ 4,709</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>100,015</u>

固 定 資 産 合 計

27,855,081

2 流 動 資 産

(1) 現 金 及 び 預 金

1,879,685

(2) 未 収 金

433,400

貸 倒 引 当 金

△ 2,793

430,607

(3) 貯 蔵 品

イ 原 材 料 19,744

ロ 量 水 器 4,671

24,415

流 動 資 産 合 計

2,334,707

資 産 合 計

30,189,788

負 債 の 部

3	固 定 負 債			
	(1) 企 業 債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>7,136,539</u>		
	企 業 債 合 計		7,136,539	
	(2) 引 当 金			
	イ 修 繕 引 当 金	271,775		
	ロ 退 職 給 付 引 当 金	<u>342,758</u>		
	引 当 金 合 計		<u>614,533</u>	
	固 定 負 債 合 計			7,751,072
4	流 動 負 債			
	(1) 企 業 債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>598,634</u>		
	企 業 債 合 計		598,634	
	(2) 未 払 金		250,910	
	(3) 引 当 金			
	イ 賞 与 引 当 金	24,195		
	ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	<u>4,555</u>		
	引 当 金 合 計		28,750	
	(4) その他流動負債		<u>3,482</u>	
	流 動 負 債 合 計			881,776
5	繰 延 収 益			
	(1) 長 期 前 受 金		16,216,806	
	(2) 収 益 化 累 計 額		<u>△ 9,113,636</u>	
	繰 延 収 益 合 計			<u>7,103,170</u>
	負 債 合 計			<u>15,736,018</u>

資 本 の 部

6	資 本 金			14,282,485
7	剰 余 金			
	(1) 資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	148		
	ロ 国 庫 補 助 金	1,468		
	資 本 剰 余 金 合 計		1,616	
	(2) 利 益 剰 余 金			
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>169,669</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>169,669</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>171,285</u>
	資 本 合 計			<u>14,453,770</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>30,189,788</u>

令和3年度 上田市水道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	2,188,282		
(2)	受託工事収益	520		
(3)	小水力発電売電収益	4,546		
(4)	下水道事務等受託収益	99,069		
(5)	その他営業収益	<u>7,656</u>	2,300,073	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	473,873		
(2)	配水及び給水費	165,349		
(3)	量水器費	108,523		
(4)	受託工事費	2,522		
(5)	小水力発電費	1,979		
(6)	営業費	160,448		
(7)	総係費	365,899		
(8)	減価償却費	1,152,926		
(9)	資産減耗費	<u>29,955</u>	<u>2,461,474</u>	
	営業損失			161,401
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	902		
(2)	加入金	21,430		
(3)	他会計補助金	17,522		
(4)	長期前受金戻入	327,423		
(5)	雑収益	<u>3,506</u>	370,783	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	115,866		
(2)	雑支出	<u>2,274</u>	<u>118,140</u>	<u>252,643</u>
	経常利益			<u>91,242</u>
	当年度純利益			91,242
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>280,160</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>371,402</u></u>

令和3年度 上田市水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		812,920	
ロ 建 物	935,941		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 638,695</u>	297,246	
ハ 構 築 物	47,327,274		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 23,150,121</u>	24,177,153	
ニ 機 械 及 び 装 置	5,307,583		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,798,601</u>	1,508,982	
ホ 車 両 運 搬 具	134,596		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 98,735</u>	35,861	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	211,653		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 132,691</u>	78,962	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>99,203</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			27,010,327

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		1,252	
ロ 施 設 利 用 権		96,183	
ハ 水 利 権		465	
ニ 借 地 権		<u>154</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			98,054

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 投 資 有 価 証 券		100,000	
ロ 出 資 金		15	
ハ 破 産 更 生 債 権		5,724	
貸 倒 引 当 金		<u>△ 5,724</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>100,015</u>

固 定 資 産 合 計

27,208,396

2 流 動 資 産

(1) 現 金 及 び 預 金

2,425,318

(2) 未 収 金

485,679

貸 倒 引 当 金

△ 3,576

482,103

(3) 貯 蔵 品

イ 原 材 料

18,703

ロ 量 水 器

4,730

23,433

流 動 資 産 合 計

2,930,854

資 産 合 計

30,139,250

負 債 の 部

3	固 定 負 債			
	(1) 企 業 債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>7,010,073</u>		
	企 業 債 合 計		7,010,073	
	(2) 引 当 金			
	イ 修 繕 引 当 金	271,775		
	ロ 退 職 給 付 引 当 金	<u>341,737</u>		
	引 当 金 合 計		<u>613,512</u>	
	固 定 負 債 合 計			7,623,585
4	流 動 負 債			
	(1) 企 業 債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>617,250</u>		
	企 業 債 合 計		617,250	
	(2) 未 払 金		191,408	
	(3) 引 当 金			
	イ 賞 与 引 当 金	25,019		
	ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	<u>4,661</u>		
	引 当 金 合 計		29,680	
	(4) その他流動負債		<u>3,484</u>	
	流 動 負 債 合 計			841,822
5	繰 延 収 益			
	(1) 長 期 前 受 金		16,089,493	
	(2) 収 益 化 累 計 額		<u>△ 8,790,992</u>	
	繰 延 収 益 合 計			<u>7,298,501</u>
	負 債 合 計			<u>15,763,908</u>

資 本 の 部

6	資 本 金			14,002,324
7	剰 余 金			
	(1) 資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	148		
	ロ 国 庫 補 助 金	1,468		
	資 本 剰 余 金 合 計		1,616	
	(2) 利 益 剰 余 金			
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>371,402</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>371,402</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>373,018</u>
	資 本 合 計			<u>14,375,342</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>30,139,250</u>

注 記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準及び評価方法

(1)有価証券の評価基準

満期保有目的の債券 原価法

(2)たな卸資産の評価方法

貯蔵品 先入先出法による低価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

ア 減価償却の方法 定額法による。

イ 資産の主な耐用年数

(ア)建物 15年～50年

(イ)構築物 30年～60年

(ウ)機械及び装置 8年～20年

(エ)車両及び運搬具 4年～6年

(オ)工具及び器具 5年～10年

(2)無形固定資産 定額法による。

3 引当金の計上方法

(1)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(2)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(3)賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

(4)法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に係る法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II 予定貸借対照表等に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内に償還予定のものを含む)のうち、「地方公営企業会計基準の見直しに伴う企業債の償還に係る一般会計負担の注記の取扱いについて」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額は459,096千円である。

Ⅲ セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

上田市水道事業会計は、水道事業と付帯事業として小水力発電事業を運営していることから「水道事業」と「小水力発電事業」の二つを報告セグメントとしている。

上田市水道事業会計の報告セグメントは、構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、予算の策定及び実績を評価するために、定期的に議会に報告される対象となっているものである。

各報告セグメントの事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
水道事業	上水道事業
小水力発電事業	染屋浄水場小水力発電事業

2 セグメントの営業収益等

報告セグメントごとの営業収益等の予定(令和4年4月1日～令和5年3月31日) (単位 千円)

事業区分	水道事業	小水力発電事業	合計
営業収益	2,384,905	11,819	2,396,724
営業費用	2,571,742	1,892	2,573,634
営業損益	△ 186,838	9,927	△ 176,910
経常損益	68,500	9,927	78,427
セグメント資産	30,074,305	115,483	30,189,788
セグメント負債	15,736,018	0	15,736,018
その他の項目			
他会計繰入金	16,027	0	16,027
減価償却費	1,193,115	7,280	1,200,395
特別利益	0	0	0
特別損失	0	0	0
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,877,082	0	1,877,082
投資有価証券	100,000	0	100,000

Ⅳ その他

1 引当金の取崩し

令和4年度において貸倒引当金1,924千円、退職給付引当金17,931千円、賞与引当金25,019千円、法定福利費引当金4,661千円を取り崩す予定。

2 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

令和4年度 上田市水道事業会計予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収入

(款)1 水道事業収益 (項)1 営業収益

目	本年度	前年度	比較
1 給水収益	2,502,653	2,347,110	155,543
2 受託工事収益	2,140	2,140	0
3 小水力発電売電収益	13,000	13,000	0
4 下水道事務等受託収益	107,342	109,568	△ 2,226
5 その他営業収益	7,487	7,701	△ 214
計	2,632,622	2,479,519	153,103

(款)1 水道事業収益 (項)2 営業外収益

1 受取利息及び配当金	902	902	0
2 加入金	23,952	23,573	379
3 他会計補助金	16,027	17,121	△ 1,094
4 長期前受金戻入	322,644	329,149	△ 6,505
5 雑収益	3,265	3,707	△ 442
計	366,790	374,452	△ 7,662

(単位 千円)

節	金額	説明
1 水道料金	2,502,653	・水道料金
1 受託工事収益	2,120	・下水道受託工事収益
2 配給水修理工事収益	20	・配給水修理工事収益
1 小水力発電売電収益	13,000	・小水力発電売電収益
1 下水道事務等受託収益	107,342	・下水道使用料等徴収事務受託収益 93,232 ・兼務職員人件費負担金等 14,110
1 手数料	6,880	・開栓手数料 ・督促手数料等
2 雑収益	607	・県営水道分水料金 ・凍結防止対策取水補償金 ・消火栓取水使用料等

1 預金等利息	902	・預金等利息
1 水道利用加入金	23,952	・加入金
1 一般会計補助金	16,027	・一般会計からの補助金
1 受贈財産評価額長期前受金戻入	6,292	・受贈財産評価額長期前受金戻入
2 国庫補助金長期前受金戻入	54,291	・国庫補助金長期前受金戻入
3 他会計補助金長期前受金戻入	39,573	・他会計補助金長期前受金戻入
4 工事負担金長期前受金戻入	113,084	・工事負担金長期前受金戻入
5 他会計負担金長期前受金戻入	10,253	・他会計負担金長期前受金戻入
6 その他資本的収入長期前受金戻入	99,151	・その他資本的収入長期前受金戻入
1 その他雑収益	3,265	・水道施設用地使用料 ・機械設備損害保険金等

支 出

(款)1 水道事業費用 (項)1 営業費用

目	本年度	前年度	比 較
1 原水及び浄水費	598,459	514,951	83,508

(単位 千円)

節	金額	説明
8 報 償 費	1,635	・水質検査員報償等
9 旅 費	238	・普通旅費
11 備 消 品 費	6,996	・業務用備用品費
12 燃 料 費	3,348	・車両、暖房用等燃料費
13 食 糧 費	176	・来客会議用等食糧費
14 印 刷 製 本 費	196	・パンフレット等印刷費
15 薬 品 費	21,052	・凝集剤、次亜塩素酸ナトリウム、水質検査試薬等
16 光 熱 水 費	7,293	・電気、ガス、下水道使用料
17 動 力 費	113,454	・ポンプ場等電気料
18 修 繕 費	185,418	・浄水場施設等修繕費
19 通 信 運 搬 費	14,514	・電話回線使用料、電話料等
21 手 数 料	2,090	・廃棄物処理手数料等
22 保 険 料	289	・公用車損害保険料
23 委 託 料	177,032	・浄水場宿日直代行委託料 ・水質検査委託料 ・設備保守点検委託料 ・ろ過膜洗浄業務委託料 ・浄水場等草刈業務委託料 ・泥土地域循環促進委託料 ・ろ過砂洗浄委託料 ・ろ過池揚砂委託料 等
24 賃 借 料	2,965	・電柱供架料、用地賃借料等
27 材 料 費	41,723	・ろ過砂購入費等
28 負 担 金	19,823	・菅平ダム施設管理費負担金 7,719 ・内村ダム施設管理費負担金 3,122 ・堰取水組合等負担金 7,727 ・つちや水源等森林整備負担金 550 ・依田川頭首工維持管理負担金 700 ・水道水質精度管理事業負担金 5
31 公 課 費	217	・自動車重量税

目	本年度	前年度	比較
2 配水及び給水費	197,501	182,248	15,253
3 量水器費	102,763	116,146	△ 13,383
4 受託工事費	3,746	3,772	△ 26
5 小水力発電費	2,082	2,176	△ 94

(単位 千円)

節	金額	説明
9 旅 費	844	・普通旅費
11 備 消 品 費	1,437	・業務用備消費費
12 燃 料 費	1,140	・車両用燃料費
14 印 刷 製 本 費	1,060	・指定工事店市内業者一覧印刷製本費
18 修 繕 費	91,380	・配給水管修繕費等
19 通 信 運 搬 費	809	・集中監視端末電話回線使用料等
21 手 数 料	281	・廃棄物処理手数料等
22 保 険 料	136	・公用車損害保険料
23 委 託 料	29,115	・漏水調査業務委託料 ・設備保守点検委託料 等
24 賃 借 料	783	・借地料、有料道路代等
25 工 事 請 負 費	55,500	・給水管布設替工事等
27 材 料 費	1,551	・配給水施設保守資材購入費等
28 負 担 金	11,847	・県営水道分水料金 57 ・他工事関連舗装復旧負担金 1,500 ・広域化関連負担金 10,290
30 補 償 金	1,500	・物件移転等補償金
31 公 課 費	118	・自動車重量税
11 備 消 品 費	12	・業務用備消費費
18 修 繕 費	21,431	・貯蔵品から出庫の修繕メーター費
23 委 託 料	77,000	・緊急時対応及び量水器取替業務委託料
25 工 事 請 負 費	4,320	・量水器取替工事
11 備 消 品 費	96	・業務用備消費費
25 工 事 請 負 費	3,650	・下水道関連給水管工事
14 印 刷 製 本 費	165	・パンフレット印刷費
18 修 繕 費	1,100	・小水力発電機修繕費
23 委 託 料	817	・電気保安管理業務委託料等

目	本年度	前年度	比 較
6 營 業 費	167,668	178,636	△ 10,968
7 総 係 費	368,403	364,554	3,849

(単位 千円)

節	金額	説明
11 備 消 品 費	1,130	・事務用備用品費
12 燃 料 費	368	・車両用燃料費
13 食 糧 費	6	・視察等食糧費
14 印 刷 製 本 費	176	・帳票類印刷費
18 修 繕 費	762	・車両、事務用機器修繕費
19 通 信 運 搬 費	14,610	・郵便料等
21 手 数 料	16,350	・口座振替手数料 ・総合収納手数料 等
22 保 険 料	20	・公用車損害保険料
23 委 託 料	128,126	・水道料金電算処理委託料 ・上下水道料金システム保守点検委託料 ・総合収納委託料 ・水道料金徴収等業務委託料 等
24 賃 借 料	6,115	・上下水道料金システム賃借料等
31 公 課 費	5	・自動車重量税
1 報 酬	17,410	・会計年度任用職員報酬10人 ・上下水道審議会委員報酬10人
2 給 料	149,150	・職員38人
3 手 当 等	92,945	・職員手当等
4 法 定 福 利 費	54,713	・共済費等
5 退 職 給 付 費	18,952	・退職給付引当金繰入
6 被 服 費	410	・貸与被服購入費
8 報 償 費	290	・医師等謝礼
9 旅 費	1,116	・普通旅費、会計年度任用職員通勤費
10 交 際 費	40	・交際費
11 備 消 品 費	982	・事務用備用品費
12 燃 料 費	169	・車両用燃料費
13 食 糧 費	32	・上下水道審議会等食糧費
14 印 刷 製 本 費	301	・予算書等印刷製本費
18 修 繕 費	320	・車両、庁舎修繕費等

目	本年度	前年度	比 較
8 減 価 償 却 費	1,200,395	1,185,413	14,982
9 資 産 減 耗 費	31,100	30,000	1,100
計	2,672,117	2,577,896	94,221

(款)1 水道事業費用 (項)2 営業外費用

1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	106,819	115,866	△ 9,047
2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	80,000	80,000	0
3 雑 支 出	2,500	2,500	0
計	189,319	198,366	△ 9,047

(款)1 水道事業費用 (項)3 予備費

1 予 備 費	10,000	10,000	0
計	10,000	10,000	0

(単位 千円)

節	金額	説明
19 通信運搬費	1,156	・郵便料、電話料等
20 広告宣伝費	219	・広告宣伝費
21 手数料	402	・金融機関諸手数料 ・廃棄物処理手数料等
22 保険料	7,734	・機械設備損害保険料 ・水道賠償責任保険料等
23 委託料	4,845	・給与システム処理委託料 ・会計システム保守点検委託料 ・ペットボトル水製造委託料 ・水道創設100周年記念事業委託等
24 賃借料	3,708	・庁内LAN機器賃借料等
28 負担金	10,808	・日本水道協会負担金 350 ・長野県水道協議会負担金 59 ・入札・検査業務負担金 4,992 ・庁舎使用負担金 4,616 ・職員定期健康診断負担金 587 ・諸会議出席負担金 204
30 補償金	1,000	・事故等補償金
31 公課費	0	・自動車重量税
32 研修費	1,575	・職員研修費
35 貸倒引当金繰入額	126	・水道料金貸倒引当金繰入
1 有形固定資産減価償却費	1,195,417	・構築物等減価償却費
2 無形固定資産減価償却費	4,978	・庁舎利用権等減価償却費
1 固定資産除却費	31,000	・配水管等除却費
2 たな卸資産減耗費	100	・たな卸資産減耗費

1 企業債利息	106,716	・企業債利息
2 一時借入金利息	103	・一時借入金利息
1 消費税及び地方消費税	80,000	・消費税及び地方消費税
1 その他雑支出	2,500	・過年度水道料金調定減

1 予備費	10,000	

資本的収入及び支出

収 入

(款)1 資本的収入 (項)1 企業債

目	本年度	前年度	比 較
1 水 道 事 業 債	725,100	598,400	126,700
計	725,100	598,400	126,700

(款)1 資本的収入 (項)2 国庫補助金

1 国 庫 補 助 金	21,600	28,350	△ 6,750
計	21,600	28,350	△ 6,750

(款)1 資本的収入 (項)3 負担金

1 工 事 負 担 金	3,217	37,617	△ 34,400
2 他 会 計 負 担 金	42,014	33,184	8,830
計	45,231	70,801	△ 25,570

(款)1 資本的収入 (項)4 他会計補助金

1 他 会 計 補 助 金	73,118	63,591	9,527
計	73,118	63,591	9,527

(単位 千円)

節	金額	説明
1 建設改良債	725,100	・上水道事業

1 建設改良費金	21,600	・生活基盤施設耐震化等交付金 水道管路緊急改善事業 (1/3) 16,600 上下水道施設の省CO2改修支援事業 (1/2) 5,000

1 工事負担金	3,217	・県事業補償金等
1 消火栓設置負担金	42,014	・消火栓設置負担金

1 一般会計補助金	73,118	・一般会計からの補助金

支 出

(款)1 資本的支出 (項)1 建設改良費

目	本年度	前年度	比 較
1 事 務 費	134,235	116,101	18,134
2 建 設 費	586,225	404,903	181,322

(単位 千円)

節	金額	説明
2 給料	45,459	・職員11人
3 手当等	35,759	・職員手当等
4 法定福利費	16,607	・共済費等
9 旅費	175	・普通旅費
11 備用品費	1,626	・業務用備用品費
12 燃料費	342	・車両用燃料費
13 食糧費	17	・視察等食糧費
18 修繕費	475	・車両修繕費
21 手数料	3	・印紙代
22 保険料	99	・公用車損害保険料
23 委託料	33,024	・水道施設台帳整備業務委託料 ・管路管理システム保守委託料 等
24 賃借料	604	・有料道路代
31 公課費	45	・自動車重量税等
23 委託料	19,620	・緊急遮断弁詳細設計委託料等
25 工事請負費	506,861	・配水管布設等工事 ・浄水場等機械設備設置工事 ・消火栓新設工事 等
30 補償金	17,645	・物件移転等補償金
41 用地費	42,099	・水道施設用地

目	本年度	前年度	比較
3 改良費	1,308,144	1,023,737	284,407
4 營業設備費	19,817	45,615	△ 25,798
計	2,048,421	1,590,356	458,065

(款)1 資本的支出 (項)2 企業債償還金

1 企業債償還金	617,250	598,418	18,832
計	617,250	598,418	18,832

(款)1 資本的支出 (項)3 予備費

1 予備費	10,000	10,000	0
計	10,000	10,000	0

(単位 千円)

節	金額	説明
23 委託料	52,852	・管路等設計委託料 ・建築物等耐震診断業務委託料 ・耐震化実施設計業務委託料 等
25 工事請負費	1,221,492	・他工事関連配水管布設替工事 ・配水管等布設替工事 ・浄水場等機械設備更新工事 ・消火栓取替工事 等
28 負担金	28,800	・舗装復旧負担金 11,000 ・工事負担金 3,000 ・菅平ダム施設整備負担金 14,800
30 補償費	5,000	・物件移転等補償金
1 車両運搬具購入費	1,293	・車両購入費
2 工具器具備品購入費	16,352	・水質検査機器購入費
3 量水器費	2,172	・量水器設置費

1 元金償還金	617,250	・企業債元金償還金

1 予備費	10,000	

議案第23号

令和4年度

上田市公共下水道事業会計予算

令和4年度 上田市公共下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4年度上田市公共下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 排 水 件 数	54,800 件
(2) 年 間 総 排 水 量	15,653,000 m ³
(3) 一 日 平 均 排 水 量	42,885 m ³
(4) 建 設 改 良 費	1,459,925 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 下 水 道 事 業 収 益	5,998,822 千円
第1項 営 業 収 益	2,800,053 千円
第2項 営 業 外 収 益	3,198,045 千円
第3項 特 別 利 益	724 千円

支 出

第1款 下 水 道 事 業 費 用	5,058,193 千円
第1項 営 業 費 用	4,298,292 千円
第2項 営 業 外 費 用	749,901 千円
第3項 予 備 費	10,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 3,276,498 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 22,991 千円、減債積立金 1,032,743 千円、過年度分損益勘定留保資金 926,953 千円及び現年度分損益勘定留保資金 1,293,811 千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資 本 的 収 入	1,597,130 千円
第1項 企 業 債	815,900 千円
第2項 国 庫 補 助 金	377,700 千円
第3項 受 益 者 負 担 金	40,066 千円
第4項 工 事 負 担 金	47,891 千円
第5項 他 会 計 補 助 金	309,045 千円
第6項 固 定 資 産 売 却 代 金	6,528 千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出	4,873,628 千円
第1項 建 設 改 良 費	1,459,925 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	3,400,703 千円
第3項 受 益 者 負 担 金 返 還 金	3,000 千円
第4項 予 備 費	10,000 千円

(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
下水道排水設備設置資金融資利子補給事業費	令和4年度から令和9年度まで	千円 309

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限 度 額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
公共下水道事業	千円 438,400	証書借入 又は 証券発行	年5.0%以内 (ただし、利率見直し 方式で借り入れる資 金について、利率の 見直しを行った後 においては、当該見直 し後の利率)	政府資金については、その融 通条件により、銀行その他の場合 にはその債権者と協定するものと する。ただし、企業財政の都合に より繰上償還又は償還年限の短 縮若しくは借り換えができるものと する。
特定環境保全 公共下水道事業	377,500			
合 計	815,900	—	—	—

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

営業費用、営業外費用に計上した経費のうち、次条に定める経費以外の経費に係わる予算額に過不足を生じた場合におけるその経費のこれらの間の流用。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- | | |
|-----------|------------|
| (1) 職員給与費 | 210,631 千円 |
| (2) 交際費 | 10 千円 |

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業費用及び資本的支出に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、2,536,902千円である。

令和4年2月7日提出

長野県上田市市長 土屋 陽一

上田市公共下水道事業会計予算に関する説明書

財 政 計 画 に 関 す る 書 類

- 1 令和4年度 上田市公共下水道事業会計予算実施計画
- 2 令和4年度 上田市公共下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 給与費明細書
- 4 債務負担行為に関する調書
- 5 令和4年度 上田市公共下水道事業予定貸借対照表
- 6 令和3年度 上田市公共下水道事業予定損益計算書
- 7 令和3年度 上田市公共下水道事業予定貸借対照表
- 8 注 記

令和4年度 上田市公共下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下 水 道 事 業 収 益			5,998,822	
	1 営 業 収 益		2,800,053	
		1 下 水 道 使 用 料	2,636,636	・下水道使用料
		2 他 会 計 補 助 金	163,150	・一般会計からの補助金(雨水分)
		3 そ の 他 営 業 収 益	267	・督促手数料、延滞金等
	2 営 業 外 収 益		3,198,045	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	210	・預金利息
		2 他 会 計 補 助 金	2,064,707	・一般会計からの補助金
		3 長 期 前 受 金 戻 入	1,133,039	・長期前受金戻入
		4 そ の 他 雑 収 益	89	・下水道使用料調定増等
	3 特 別 利 益		724	
		1 固 定 資 産 売 却 益	562	・固定資産売却益
		2 そ の 他 特 別 利 益	162	・長期前受金戻入

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 下 水 道 事 業 費 用			5,058,193		
	1 営 業 費 用		4,298,292		
		1 管 渠 費	116,378	・管渠、マンホールポンプの維持管理に要する費用	
		2 ポ ン プ 場 費	17,230	・ポンプ場の維持管理に要する費用	
		3 処 理 場 費	830,453	・処理場の維持管理に要する費用	
		4 水 質 規 制 費	3,707	・事業所排水の水質規制に要する費用	
		5 普 及 促 進 費	6,707	・水洗便所の普及促進に要する費用	
		6 業 務 費	89,337	・下水道使用料の徴収事務に要する費用	
		7 総 係 費	146,294	・事業経営全般に要する費用	
		8 減 価 償 却 費	2,908,416	・償却資産の減価償却費	
		9 資 産 減 耗 費	179,770	・固定資産の除却費	
		2 営 業 外 費 用		749,901	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		597,115	・企業債の利息等
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		147,486	・消費税及び地方消費税
		3 そ の 他 雑 支 出		5,300	・下水道使用料調定減等
	3 予 備 費		10,000		
	1 予 備 費		10,000		

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			1,597,130	
	1 企業債		815,900	
		1 下水道事業債	815,900	・建設改良費に充当する企業債
	2 国庫補助金		377,700	
		1 国庫補助金	377,700	・建設改良費に充当する補助金
	3 受益者負担金		40,066	
		1 受益者負担金	40,066	・受益者負担金、受益者分担金
	4 工事負担金		47,891	
		1 工事負担金	47,891	・建設改良工事負担金
	5 他会計補助金		309,045	
		1 他会計補助金	309,045	・一般会計からの補助金
	6 固定資産売却代金		6,528	
		1 固定資産売却代金	6,528	・固定資産売却代金

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費		4,873,628		
			1,459,925		
		1 建 設 改 良 事 務 費	104,278	・建設改良事業に要する事務費	
		2 公 共 下 水 道 建 設 改 良 費	798,171	・公共下水道建設改良事業に 要する費用	
		3 特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 建 設 改 良 費	552,215	・特定環境保全公共下水道建 設改良事業に要する費用	
		4 受 益 者 負 担 金 費 徴 収 費	2,521	・受益者負担金、分担金の徴収 事務に要する費用	
		5 営 業 設 備 費	2,740	・営業設備購入に要する費用	
	2 企 業 債 還 金			3,400,703	
		1 企 業 債 償 還 金	3,400,703	・企業債の元金償還金	
	3 受 益 者 負 担 金 返 還 金			3,000	
		1 受 益 者 負 担 金 返 還 金	3,000	・受益者負担金、分担金返還金	
	4 予 備 費			10,000	
		1 予 備 費	10,000		

令和4年度 上田市公共下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損益	975,700
減価償却費	2,908,416
長期前受金戻入額	△ 1,133,201
支払利息及び企業債取扱諸費	597,115
受取利息及び配当金	△ 210
固定資産除却費	179,770
固定資産売却益	△ 562
未収金の増減額	△ 35,435
未払金の増減額	47,683
貸倒引当金の増減額	△ 2,030
その他引当金の増減額	△ 221,387
破産更生債権の増減額	<u>1,344</u>
小計	3,317,203
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 597,115
受取利息及び配当金	<u>210</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,720,298

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	△ 1,333,972
有形固定資産の売却による収入	7,090
他会計補助金等による収入	<u>623,500</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 703,382

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	815,900
企業債の償還による支出	<u>△ 3,400,703</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,584,803

資金増減額	△ 567,887
資金期首残高	<u>2,445,588</u>
資金期末残高	1,877,701

給与費明細書

1 総括

区分	職員数		給与費				法定福利費	合計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
本年度	人 8	人 (6) 21	千円 5,873	千円 94,717	千円 77,730	千円 178,320	千円 32,311	千円 210,631
前年度	8	(6) 20	5,989	91,606	70,001	167,596	31,805	199,401
比較	0	(0) 1	△116	3,111	7,729	10,724	506	11,230

()内は短時間勤務職員外書

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	退職給付費
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本年度		2,408	1,505	2,300	135	7,142	1,488	22,322	17,429	1,859	21,142
前年度		2,684	949	2,028	135	7,201	1,488	22,570	16,425	1,722	14,799
比較		△276	556	272	0	△59	0	△248	1,004	137	6,343

ア 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	合計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
本年度	人 8	人 (1) 21	千円 183	千円 94,717	千円 76,713	千円 171,613	千円 31,746	千円 203,359
前年度	8	(1) 20	183	91,606	69,509	161,298	31,370	192,668
比較	0	(0) 1	0	3,111	7,204	10,315	376	10,691

()内は短時間勤務職員外書

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	退職給付費
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本年度		2,408	1,505	2,300	135	7,142	1,488	21,305	17,429	1,859	21,142
前年度		2,684	949	2,028	135	7,201	1,488	22,078	16,425	1,722	14,799
比較		△276	556	272	0	△59	0	△773	1,004	137	6,343

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人	人 (5) 0	千円 5,690	千円	千円 1,017	千円 6,707	千円 565	千円 7,272
前 年 度		(5) 0	5,806		492	6,298	435	6,733
比 較		(0) 0	△116		525	409	130	539

()内は短時間勤務職員外書

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤 務手当	時 間 外 勤務手当	管理職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒冷地 手 当	退 職 給 付 費	
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
	本 年 度							1,017				
	前 年 度							492				
比 較							525					

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	千円 3,111	昇給に伴う増加分	千円 702		平均昇給率 0.83%
		その他の増減分	2,409		
手 当	7,729	支給対象職員の変動等 に伴う増減分	7,729		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
令和4年1月1日現在	平均給料月額	355,129円
	平均給与月額	394,595円
	平均年齢	45歳1月
令和3年1月1日現在	平均給料月額	361,977円
	平均給与月額	393,864円
	平均年齢	46歳7月

(2) 初任給

区 分	企 業 職	一般会計の制度
		行 政 職
高校卒	158,100円	158,100円
大学卒	192,600円	192,600円

(3) 級別職員数

区 分	級	職員数(人)	構成比(%)	区 分	級	職員数(人)	構成比(%)
令和4年1月1日現在	1級	() 2	() 10	令和3年1月1日現在	1級	() 1	() 5
	2級	()	()		2級	()	()
	3級	(1) 2	(100) 10		3級	(1) 2	(100) 10
	4級	() 13	() 60		4級	() 11	() 55
	5級	() 2	() 10		5級	() 4	() 20
	6級	() 2	() 10		6級	() 2	() 10
	7級	()	()		7級	()	()
	8級	()	()		8級	()	()
	計	(1) 21	(100) 100		計	(1) 20	(100) 100

()内は短時間勤務職員外書

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級
企 業 職	主 事 技 師	高度の知識又は経験 を必要とする業務を 行う主事、技師	主 任	係 長 主 査
区 分	5 級	6 級	7 級	8 級
企 業 職	課長補佐 担当幹 専門幹	課 長 政 策 幹 重要かつ困難な業務 を行う課長補佐	部 長 参 事 重要かつ困難な業務 を行う課長	重要かつ困難な業務 を行う部長

(4) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率	0.14%
支給対象職員の比率(令和4年1月1日現在)	86.36%
支給対象職員1人当たりの平均支給月額	592円
代表的な特殊勤務手当の名称	非常招集手当 現場作業従事手当

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、 職務の級等による加算措置
	6月	12月		
本 年 度	(1.125) 2.15	(1.125) 2.15	(2.25) 4.30	有
前 年 度	(1.15) 2.20	(1.15) 2.20	(2.30) 4.40	有
一般会計の制度	(1.125) 2.15	(1.125) 2.15	(2.25) 4.30	有

()内は再任用職員支給率

(6) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当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	国庫支出金	企業債	その他
下水道排水設備設置資金融資利子補給事業費	千円		千円		千円	千円	千円	千円
平成28年度	532	平成29年度 ┆ 令和3年度	530	令和4年度	2			2
平成29年度	333	平成30年度 ┆ 令和3年度	327	令和4年度	6			6
平成30年度	342	令和元年度 ┆ 令和3年度	306	令和4年度 ┆ 令和5年度	36			36
令和元年度	330	令和2年度 ┆ 令和3年度	230	令和4年度 ┆ 令和6年度	100			100
令和2年度	320	令和3年度	129	令和4年度 ┆ 令和7年度	191			191
令和3年度	313			令和4年度 ┆ 令和8年度	313			313
令和4年度	309			令和5年度 ┆ 令和9年度	309			309
公共下水道施設 運転維持管理 事業費								
令和3年度	1,355,800			令和4年度 ┆ 令和6年度	1,355,800			1,355,800

令和4年度 上田市公共下水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		3,618,123
ロ 建 物	9,126,183	
減価償却累計額	<u>△ 3,939,238</u>	5,186,945
ハ 構 築 物	105,347,076	
減価償却累計額	<u>△ 40,923,030</u>	64,424,046
ニ 機 械 及 び 装 置	22,408,200	
減価償却累計額	<u>△ 17,821,459</u>	4,586,741
ホ 車 両 運 搬 具	14,800	
減価償却累計額	<u>△ 10,052</u>	4,748
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	84,365	
減価償却累計額	<u>△ 76,253</u>	8,112
ト 建 設 仮 勘 定		<u>840,739</u>

有形固定資産合計 78,669,454

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 破 産 更 生 債 権		5,426
貸 倒 引 当 金		<u>△ 5,426</u>

投資その他の資産合計 0

固 定 資 産 合 計 78,669,454

2 流 動 資 産

(1) 現 金 及 び 預 金 1,877,701

(2) 未 収 金 739,873

貸 倒 引 当 金 △ 6,909 732,964

流 動 資 産 合 計 2,610,665

資 産 合 計 81,280,119

負 債 の 部

3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>27,457,776</u>	
	企 業 債 合 計		27,457,776
	(2) 引 当 金		
	イ 修 繕 引 当 金	468,999	
	ロ 退 職 給 付 引 当 金	<u>197,434</u>	
	引 当 金 合 計		<u>666,433</u>
	固 定 負 債 合 計		28,124,209
4	流 動 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>3,400,703</u>	
	企 業 債 合 計		3,400,703
	(2) 未 払 金		339,386
	(3) 引 当 金		
	イ 賞 与 引 当 金	12,474	
	ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	<u>2,397</u>	
	引 当 金 合 計		14,871
	(4) その他流動負債		<u>392</u>
	流 動 負 債 合 計		3,755,352
5	繰 延 収 益		
	(1) 長 期 前 受 金		55,463,799
	(2) 収 益 化 累 計 額		<u>△ 26,767,212</u>
	繰 延 収 益 合 計		<u>28,696,587</u>
	負 債 合 計		<u><u>81,576,148</u></u>

資 本 の 部

6	資 本 金		18,601,812
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	イ 国 庫 補 助 金	92,035	
	ロ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>1,681</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		93,716
	(2) 利 益 剰 余 金		
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>2,008,443</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>2,008,443</u>
	剰 余 金 合 計		<u>2,102,159</u>
	資 本 合 計		<u>20,703,971</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>81,280,119</u></u>

令和3年度 上田市公共下水道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	2,387,156		
	(2) 他会計補助金	145,419		
	(3) その他営業収益	<u>317</u>	2,532,892	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	84,542		
	(2) ポンプ場費	16,891		
	(3) 処理場費	709,555		
	(4) 水質規制費	3,336		
	(5) 普及促進費	5,143		
	(6) 業務費	83,281		
	(7) 総係費	136,967		
	(8) 減価償却費	2,857,225		
	(9) 資産減耗費	<u>161,977</u>	<u>4,058,917</u>	
	営業損失			1,526,025
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	210		
	(2) 他会計補助金	2,104,878		
	(3) 長期前受金戻入	1,121,952		
	(4) その他雑収益	<u>75</u>	<u>3,227,115</u>	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	662,702		
	(2) その他雑支出	<u>5,756</u>	<u>668,458</u>	<u>2,558,657</u>
	経常利益			1,032,632
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	<u>111</u>	<u>111</u>	<u>111</u>
	当年度純利益			1,032,743
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>1,070,173</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,102,916</u></u>

令和3年度 上田市公共下水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		3,623,651	
ロ 建 物	8,753,191		
減価償却累計額	<u>△ 3,750,501</u>	5,002,690	
ハ 構 築 物	104,762,690		
減価償却累計額	<u>△ 38,792,730</u>	65,969,960	
ニ 機 械 及 び 装 置	22,488,666		
減価償却累計額	<u>△ 17,234,816</u>	5,253,850	
ホ 車 両 運 搬 具	14,800		
減価償却累計額	<u>△ 9,268</u>	5,532	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	84,365		
減価償却累計額	<u>△ 74,301</u>	10,064	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>564,449</u>	
有形固定資産合計			80,430,196

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 破 産 更 生 債 権		6,770	
貸倒引当金		<u>△ 6,770</u>	
投資その他の資産合計			<u>0</u>

固 定 資 産 合 計 80,430,196

2 流 動 資 産

(1) 現 金 及 び 預 金 2,445,588

(2) 未 収 金 704,438

貸倒引当金 △ 7,595 696,843

流 動 資 産 合 計 3,142,431

資 産 合 計 83,572,627

負 債 の 部

3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	30,042,579	
	企 業 債 合 計		30,042,579
	(2) 引 当 金		
	イ 修繕引当金	694,669	
	ロ 退職給付引当金	192,644	
	引 当 金 合 計		887,313
	固 定 負 債 合 計		30,929,892
4	流 動 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	3,400,703	
	企 業 債 合 計		3,400,703
	(2) 未 払 金		291,703
	(3) 引 当 金		
	イ 賞与引当金	12,951	
	ロ 法定福利費引当金	2,427	
	引 当 金 合 計		15,378
	(4) その他流動負債		392
	流 動 負 債 合 計		3,708,176
5	繰 延 収 益		
	(1) 長 期 前 受 金		54,840,299
	(2) 収 益 化 累 計 額		△ 25,634,011
	繰 延 収 益 合 計		29,206,288
	負 債 合 計		63,844,356

資 本 の 部

6	資 本 金		17,531,639
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	イ 国庫補助金	92,035	
	ロ 受贈財産評価額	1,681	
	資 本 剰 余 金 合 計		93,716
	(2) 利 益 剰 余 金		
	イ 当年度未処分利益剰余金	2,102,916	
	利 益 剰 余 金 合 計		2,102,916
	剰 余 金 合 計		2,196,632
	資 本 合 計		19,728,271
	負 債 資 本 合 計		83,572,627

注 記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

ア 減価償却の方法 定額法による。

イ 資産の主な耐用年数

(ア)建物 15年～50年

(イ)構築物 30年～60年

(ウ)機械及び装置 8年～20年

(エ)車両及び運搬具 4年～6年

(オ)工具及び器具 5年～10年

(2)無形固定資産 定額法による。

2 引当金の計上方法

(1)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(2)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(3)賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

(4)法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に係る法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II 予定貸借対照表等に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内に償還予定のものを含む)のうち、「地方公営企業会計基準の見直しに伴う企業債の償還に係る一般会計負担の注記の取扱いについて」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額は23,282,945千円である。

III その他

1 引当金の取崩し

令和4年度において貸倒引当金4,077千円、退職給付引当金16,352千円、賞与引当金12,951千円、法定福利費引当金2,427千円、修繕引当金225,670千円を取り崩す予定。

2 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

令和4年度 上田市公共下水道事業会計予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収 入

(款)1 下水道事業収益 (項)1 営業収益

目	本年度	前年度	比較
1 下水道使用料	2,636,636	2,625,870	10,766
2 他会計補助金	163,150	145,419	17,731
3 その他営業収益	267	317	△ 50
計	2,800,053	2,771,606	28,447

(款)1 下水道事業収益 (項)2 営業外収益

1 受取利息及び配当金	210	210	0
2 他会計補助金	2,064,707	2,108,382	△ 43,675
3 長期前受金戻入	1,133,039	1,140,960	△ 7,921
4 その他雑収益	89	75	14
計	3,198,045	3,249,627	△ 51,582

(款)1 下水道事業収益 (項)3 特別利益

1 固定資産売却益	562	0	562
2 その他特別利益	162	111	51
計	724	111	613

(単位 千円)

節	金額	説明
1 下水道使用料	2,636,636	・下水道使用料
1 他会計補助金	163,150	・一般会計からの補助金(雨水分)
1 手数料	265	・督促手数料、工事店指定手数料
2 延滞金	2	・延滞金

1 預金利息	210	・預金利息
1 他会計補助金	2,064,707	・一般会計からの補助金
1 受贈財産評価額長期前受金戻入	4,624	・受贈財産評価額長期前受金戻入
2 国庫補助金長期前受金戻入	822,119	・国庫補助金長期前受金戻入
3 他会計補助金長期前受金戻入	108,039	・他会計補助金長期前受金戻入
4 受益者負担金長期前受金戻入	186,364	・受益者負担金長期前受金戻入
5 工事負担金長期前受金戻入	7,740	・工事負担金長期前受金戻入
6 新規加入金長期前受金戻入	4,153	・新規加入金長期前受金戻入
1 施設使用料	62	・処理場用地使用料
2 その他雑収益	27	・下水道使用料調定増等

1 固定資産売却益	562	・固定資産売却益
1 長期前受金戻入	162	・他会計補助金長期前受金戻入

支 出

(款)1 下水道事業費用 (項)1 営業費用

目	本年度	前年度	比 較
1 管 渠 費	116,378	99,464	16,914
2 ポ ン プ 場 費	17,230	19,589	△ 2,359

(単位 千円)

節	金額	説明
11 備 消 品 費	822	・管渠、マンホールポンプ用備用品費
17 動 力 費	12,798	・マンホールポンプ電気料
18 修 繕 費	6,747	・管渠、マンホールポンプ修繕費
19 通 信 運 搬 費	3,344	・マンホールポンプ電話回線使用料
21 手 数 料	143	・マンホールポンプ汚泥引抜き手数料等
22 保 険 料	407	・下水道賠償責任保険料等
23 委 託 料	88,412	・管路点検委託料 ・管路清掃委託料 ・マンホールポンプ運転維持管理委託料 ・管路設備保守点検委託料 ・管路管理システム維持管理情報登録業務委託料等
24 賃 借 料	1,437	・管渠用地賃借料
27 材 料 費	2,268	・管渠、マンホールポンプ用保守資材購入費
8 報 償 費	4	・環境調査立会報償費
16 光 熱 水 費	93	・ポンプ場水道料
17 動 力 費	5,736	・ポンプ場電気料
18 修 繕 費	1,850	・ポンプ場施設修繕費
19 通 信 運 搬 費	238	・ポンプ場電話回線使用料
21 手 数 料	597	・騒音、臭気測定手数料
22 保 険 料	24	・建物総合損害保険料等
23 委 託 料	8,688	・ポンプ場運転維持管理委託料 ・ポンプ場植栽管理委託料 ・ポンプ場設備保守点検委託料

目	本年度	前年度	比較
3 処 理 場 費	830,453	826,140	4,313
4 水 質 規 制 費	3,707	3,668	39

(単位 千円)

節	金額	説明
8 報 償 費	240	・公害防止連絡員等報償費
9 旅 費	382	・普通旅費
11 備 消 品 費	250	・処理場用備消費費
12 燃 料 費	639	・施設用燃料費等
13 食 糧 費	64	・公害防止連絡員等会議食糧費
16 光 熱 水 費	1,108	・処理場水道料
17 動 力 費	189,996	・処理場電気料、焼却炉用燃料代
18 修 繕 費	14,310	・処理場施設修繕費等
19 通 信 運 搬 費	1,083	・処理場電話回線使用料等
21 手 数 料	179,862	・環境調査手数料 ・焼却灰、汚泥収集運搬処分手数料 ・公用車車検手数料 ・し渣収集運搬処分手数料等
22 保 險 料	897	・建物総合損害保険料等
23 委 託 料	436,514	・処理場運転維持管理委託料 ・処理場設備保守点検委託料 ・処理場植栽管理委託料 ・資産情報管理業務委託料等
24 賃 借 料	673	・有料道路通行料 ・処理場用地賃借料 ・自動車借上料 ・複写機賃借料等
25 工 事 請 負 費	3,000	・河川浚渫工事
27 材 料 費	1,269	・処理場用保守資材購入費
28 負 担 金	103	・汚染負荷量賦課金
31 公 課 費	63	・自動車重量税
11 備 消 品 費	19	・水質検査用備消費費
21 手 数 料	3,688	・水質検査手数料

目	本年度	前年度	比較
5 普及促進費	6,707	6,696	11
6 業務費	89,337	92,852	△ 3,515
7 総係費	146,294	139,575	6,719

(単位 千円)

節	金額	説明
9 旅 費	50	・普通旅費
11 備 消 品 費	150	・普及促進用備消品費
12 燃 料 費	137	・車両用燃料費
14 印 刷 製 本 費	110	・排水設備関係書類印刷費
18 修 繕 費	151	・車両修繕費
21 手 数 料	2	・公用車車検印紙代
22 保 険 料	20	・公用車損害保険料
29 補 助 交 付 金	6,080	・排水設備設置資金融資利子補給補助金 80 ・下水道私設汚水ポンプ設置費補助金 6,000
31 公 課 費	7	・自動車重量税
24 賃 借 料	2,974	・検針データ使用料
25 工 事 請 負 費	968	・検満メータ取替工事費
27 材 料 費	134	・加算メータ購入費
28 負 担 金	85,261	・下水道使用料徴収事務負担金
1 報 酬	5,873	・会計年度任用職員報酬 5人 ・上下水道審議会委員報酬 8人
2 給 料	43,529	・職員 10人
3 手 当 等	27,424	・職員手当等
4 法 定 福 利 費	15,224	・共済費等
5 退 職 給 付 費	21,142	・退職給付引当金繰入
6 被 服 費	244	・貸与被服購入費
8 報 償 費	254	・医師等謝礼
9 旅 費	486	・普通旅費、会計年度任用職員通勤費
10 交 際 費	10	・交際費
11 備 消 品 費	400	・事務用備消品費
13 食 糧 費	8	・上下水道審議会等食糧費
14 印 刷 製 本 費	303	・予算書等印刷製本費

目	本年度	前年度	比較
8 減 価 償 却 費	2,908,416	2,917,372	△ 8,956
9 資 産 減 耗 費	179,770	195,136	△ 15,366
計	4,298,292	4,300,492	△ 2,200

(単位 千円)

節	金額	説明
16 光 熱 水 費	25	・施設水道料
17 動 力 費	12	・施設電気料
18 修 繕 費	3,150	・施設修繕費等
19 通 信 運 搬 費	456	・郵便料、電話料等
20 広 告 宣 伝 費	441	・広告宣伝費
21 手 数 料	82	・金融機関諸手数料等
22 保 険 料	73	・公用車損害保険料等
23 委 託 料	1,149	・給与システム処理委託料等
24 賃 借 料	2,866	・庁内LAN機器賃借料等
28 負 担 金	18,519	・日本下水道協会負担金 622 ・長野県都市施設協会負担金 86 ・入札・検査業務負担金 2,939 ・兼務職員人件費負担金 9,708 ・庁舎使用負担金 3,315 ・企業会計システム費用負担金 1,580 ・職員定期健康診断負担金 269
30 補 償 金	1,000	・事故等補償金
32 研 修 費	1,577	・職員研修費
35 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,047	・下水道使用料等貸倒引当金繰入
1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	2,908,416	・構築物等減価償却費
1 固 定 資 産 除 却 費	179,770	・構築物等除却費

(款)1 下水道事業費用 (項)2 営業外費用

目	本年度	前年度	比較
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	597,115	662,702	△ 65,587
2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	147,486	102,502	44,984
3 そ の 他 雑 支 出	5,300	6,300	△ 1,000
計	749,901	771,504	△ 21,603

(款)1 下水道事業費用 (項)3 予備費

1 予 備 費	10,000	10,000	0
計	10,000	10,000	0

(単位 千円)

節	金額	説明
1 企業債利息	596,778	・企業債利息
3 一時借入金利息	337	・一時借入金利息
1 消費税及び地方消費税	147,486	・消費税及び地方消費税
1 その他雑支出	5,300	・過年度下水道使用料調定減等

1 予備費	10,000	

資本的收入及び支出

収 入

(款)1 資本的收入 (項)1 企業債

目	本年度	前年度	比 較
1 下 水 道 事 業 債	815,900	1,672,100	△ 856,200
計	815,900	1,672,100	△ 856,200

(款)1 資本的收入 (項)2 国庫補助金

1 国 庫 補 助 金	377,700	624,350	△ 246,650
計	377,700	624,350	△ 246,650

(款)1 資本的收入 (項)3 受益者負担金

1 受 益 者 負 担 金	40,066	47,057	△ 6,991
計	40,066	47,057	△ 6,991

(款)1 資本的收入 (項)4 工事負担金

1 工 事 負 担 金	47,891	75,791	△ 27,900
計	47,891	75,791	△ 27,900

(款)1 資本的收入 (項)5 他会計補助金

1 他 会 計 補 助 金	309,045	313,627	△ 4,582
計	309,045	313,627	△ 4,582

(款)1 資本的收入 (項)6 固定資産売却代金

1 固 定 資 産 売 却 代 金	6,528	0	6,528
計	6,528	0	6,528

(単位 千円)

節	金額	説明
1 建設改良債	815,900	・公共下水道事業 438,400 ・特定環境保全公共下水道事業 377,500

1 建設改良費金	377,700	・社会資本整備総合交付金 公共下水道事業(5/10) 226,850 特定環境保全公共下水道事業(5/10) 150,850

1 受益者負担金	40,066	・受益者負担金、分担金

1 工事負担金	47,891	・建設改良工事負担金

1 一般会計補助金	309,045	・一般会計からの補助金

1 固定資産売却代金	6,528	・固定資産売却代金

支 出

(款)1 資本の支出 (項)1 建設改良費

目	本年度	前年度	比 較
1 建設改良事務費	104,278	99,561	4,717
2 公共下水道改良費	798,171	1,788,122	△ 989,951
3 特定環境保全 公共下水道改良費	552,215	709,054	△ 156,839

(単位 千円)

節	金額	説明
2 給 料	51,188	・職員 12人
3 手 当 等	30,149	・職員手当等
4 法 定 福 利 費	17,087	・共済費等
9 旅 費	160	・普通旅費
11 備 消 品 費	1,704	・業務用備消費
12 燃 料 費	994	・車両用燃料費
14 印 刷 製 本 費	240	・図面等印刷費
18 修 繕 費	910	・車両、事務用機器修繕費
21 手 数 料	10	・公用車車検手数料
22 保 險 料	297	・公用車損害保険料
24 賃 借 料	1,463	・下水道積算システム賃借料 ・複写機賃借料 ・自動車借上料等
31 公 課 費	76	・自動車重量税
23 委 託 料	322,429	・終末処理場改良工事委託料等
25 工 事 請 負 費	472,742	・管渠工事、取付管新設工事等
30 補 償 金	3,000	・地下埋設物移転補償
23 委 託 料	190,460	・終末処理場改良工事委託料等
25 工 事 請 負 費	274,755	・管渠工事、取付管新設工事等
28 負 担 金	85,000	・舗装復旧負担金
30 補 償 金	1,000	・地下埋設物移転補償
41 用 地 費	1,000	・用地買収

目	本年度	前年度	比較
4 受益者負担金徴収費	2,521	2,726	△ 205
5 営業設備費	2,740	5,102	△ 2,362
計	1,459,925	2,604,565	△ 1,144,640

(款)1 資本の支出 (項)2 企業債償還金

1 企業債償還金	3,400,703	3,369,737	30,966
計	3,400,703	3,369,737	30,966

(款)1 資本の支出 (項)3 受益者負担金返還金

1 受益者負担金返還金	3,000	3,000	0
計	3,000	3,000	0

(款)1 資本の支出 (項)4 予備費

目	本年度	前年度	比較
1 予備費	10,000	10,000	0
計	10,000	10,000	0

(単位 千円)

節	金額	説明
11 備 消 品 費	40	・事務用備消費費
14 印 刷 製 本 費	77	・納入通知書等印刷費
21 手 数 料	25	・金融機関諸手数料
23 委 託 料	1,719	・受益者負担金電算処理委託料 ・受益者負担金システム保守点検委託料 ・受益者負担金システムデータ更新業務委託料
24 賃 借 料	660	・受益者負担金システム賃借料
2 工 具 器 具 費 備 品 購 入 費	2,740	・工具、器具及び備品購入費

1 元 金 償 還 金	3,400,703	・企業債元金償還金

1 受 益 者 負 担 金 返 還 金	3,000	・受益者負担金、分担金返還金

節	金額	説明
1 予 備 費	10,000	

議案第24号

令和4年度

上田市農業集落排水事業会計予算

令和4年度 上田市農業集落排水事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4年度上田市農業集落排水事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 排 水 件 数	9,200 件
(2) 年 間 総 排 水 量	2,020,000 m ³
(3) 一 日 平 均 排 水 量	5,534 m ³
(4) 建 設 改 良 費	212,879 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 農業集落排水事業収益	1,377,757 千円
第1項 営 業 収 益	461,418 千円
第2項 営 業 外 収 益	916,339 千円

支 出

第1款 農業集落排水事業費用	1,282,178 千円
第1項 営 業 費 用	1,153,022 千円
第2項 営 業 外 費 用	119,156 千円
第3項 予 備 費	10,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 507,803千円は、減債積立金 152,430千円、過年度分損益勘定留保資金 355,373千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資 本 的 収 入	476,276 千円
第1項 企 業 債	177,700 千円
第2項 国・県補助金	1,800 千円
第3項 工事負担金	17,750 千円
第4項 他会計補助金	279,026 千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出	984,079 千円
第1項 建設改良費	212,879 千円
第2項 企業債償還金	761,200 千円
第3項 予 備 費	10,000 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限 度 額 千円	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
農業集落排水事業	177,700	証書借入 又は 証券発行	年5.0%以内 (ただし、利率見直し 方式で借り入れる資 金について、利率の 見直しを行った後 においては、当該見直 し後の利率)	政府資金については、その融 通条件により、銀行その他の場合 にはその債権者と協定するものと する。ただし、企業財政の都合に より繰上償還又は償還年限の短 縮若しくは借り換えができるものと する。
合 計	177,700	—	—	—

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、150,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

営業費用、営業外費用に計上した経費のうち、次条に定める経費以外の経費に係わる予算額に
過不足を生じた場合におけるその経費のこれらの間の流用。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- | | |
|-----------|-----------|
| (1) 職員給与費 | 29,780 千円 |
| (2) 交際費 | 5 千円 |

(他会計からの補助金)

第9条 農業集落排水事業費用及び資本的支出に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、906,620千円である。

令和4年2月7日提出

長野県上田市市長 土屋 陽一

上田市農業集落排水事業会計予算に関する説明書

財 政 計 画 に 関 す る 書 類

- 1 令和4年度 上田市農業集落排水事業会計予算実施計画
- 2 令和4年度 上田市農業集落排水事業予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 給与費明細書
- 4 令和4年度 上田市農業集落排水事業予定貸借対照表
- 5 令和3年度 上田市農業集落排水事業予定損益計算書
- 6 令和3年度 上田市農業集落排水事業予定貸借対照表
- 7 注 記

令和4年度 上田市農業集落排水事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 農業集落排水事業収益			1,377,757	
	1 営業収益		461,418	
		1 農業集落排水使用料	403,218	・農業集落排水使用料
		2 他会計補助金	58,139	・一般会計からの補助金(雨水分)
		3 その他営業収益	61	・督促手数料
	2 営業外収益		916,339	
		1 受取利息及び配当金	93	・預金利息
		2 他会計補助金	569,455	・一般会計からの補助金
		3 長期前受金戻入	346,749	・長期前受金戻入
		4 その他雑収益	42	・農業集落排水使用料調定増等

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 農業集落排水 事業費用			1,282,178		
	1 営業費用		1,153,022		
		1 管 渠 費	92,425	・管渠、マンホールポンプの 維持管理に要する費用	
		2 処 理 場 費	348,499	・処理場の維持管理に要する 費用	
		3 水 質 規 制 費	587	・事業所排水の水質規制に 要する費用	
		4 業 務 費	11,298	・農業集落排水使用料の徴収 事務に要する費用	
		5 総 係 費	38,633	・事業経営全般に要する費用	
		6 減 価 償 却 費	651,236	・償却資産の減価償却費	
	7 資 産 減 耗 費	10,344	・固定資産の除却費		
	2 営業外費用			119,156	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	100,586	・企業債の利息等	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	18,060	・消費税及び地方消費税	
		3 そ の 他 雑 支 出	510	・農業集落排水使用料調定減	
	3 予 備 費			10,000	
1 予 備 費			10,000		

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			476,276	
	1 企業債		177,700	
		1 下水道事業債	177,700	・建設改良費に充当する企業債
	2 国・県補助金		1,800	
		1 国・県補助金	1,800	・建設改良費に充当する補助金
	3 工事負担金		17,750	
		1 工事負担金	17,750	・新規加入金
	4 他会計補助金		279,026	
1 他会計補助金		279,026	・一般会計からの補助金	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			984,079	
	1 建設改良費		212,879	
		1 農業集落排水建設改良費	211,350	・農業集落排水建設改良事業に要する費用
		2 営業設備費	1,529	・営業設備購入に要する費用
	2 企業債償還金		761,200	
		1 企業債償還金	761,200	・企業債の元金償還金
	3 予備費		10,000	
1 予備費		10,000		

令和4年度 上田市農業集落排水事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純損益	128,419
	減価償却費	651,236
	長期前受金戻入額	△ 346,749
	支払利息及び企業債取扱諸費	100,586
	受取利息及び配当金	△ 93
	固定資産除却費	10,344
	未収金の増減額	△ 5,827
	未払金の増減額	7,175
	貸倒引当金の増減額	△ 46
	その他引当金の増減額	3,647
	破産更生債権の増減額	6
	小計	548,698
	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 100,586
	受取利息及び配当金	93
	業務活動によるキャッシュ・フロー	448,205
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	△ 193,620
	他会計補助金等による収入	256,477
	投資活動によるキャッシュ・フロー	62,857
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	177,700
	企業債の償還による支出	△ 761,200
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 583,500
	資金増減額	△ 72,438
	資金期首残高	1,194,997
	資金期末残高	1,122,559

給与費明細書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人 2	() 人 3	千円 46	千円 12,924	千円 12,424	千円 25,394	千円 4,386	千円 29,780
前 年 度	2	() 3	46	13,452	11,864	25,362	4,515	29,877
比 較	0	() 0	0	△528	560	32	△129	△97

()内は短時間勤務職員外書

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤 務手当	時 間 外 勤務手当	管理職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒冷地 手 当	退 職 給付費
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本年度	584	333	370	15	1,500	0	2,914	2,630	267	3,811
	前年度	356	333	395	15	1,500	0	3,208	2,658	215	3,184
	比 較	228	0	△25	0	0	0	△294	△28	52	627

ア 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	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人 2	() 人 3	千円 46	千円 12,924	千円 12,424	千円 25,394	千円 4,386	千円 29,780
前 年 度	2	() 3	46	13,452	11,864	25,362	4,515	29,877
比 較	0	() 0	0	△528	560	32	△129	△97

()内は短時間勤務職員外書

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤 務手当	時 間 外 勤務手当	管理職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒冷地 手 当	退 職 給付費
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本年度	584	333	370	15	1,500	0	2,914	2,630	267	3,811
	前年度	356	333	395	15	1,500	0	3,208	2,658	215	3,184
	比 較	228	0	△25	0	0	0	△294	△28	52	627

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人	人 ()	千円	千円	千円	千円	千円	千円
前 年 度		()						
比 較		()						

()内は短時間勤務職員外書

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤 務手当	時 間 外 勤務手当	管理職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒冷地 手 当	退 職 給付費
	本 年 度	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	前 年 度										
	比 較										

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給料	千円 △ 528	昇給に伴う増加分	千円 100		平均昇給率 1.07%
		その他の増減分	△ 628		
手当	560	支給対象職員の変動等に伴う増減分	560		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
令和4年1月1日現在	平均給料月額	346,633円
	平均給与月額	381,063円
	平均年齢	44歳1月
令和3年1月1日現在	平均給料月額	361,133円
	平均給与月額	412,567円
	平均年齢	44歳7月

(2) 初任給

区 分	企 業 職	一般会計の制度
		行 政 職
高校卒	158,100円	158,100円
大学卒	192,600円	192,600円

(3) 級別職員数

区 分	級	職員数(人)	構成比(%)	区 分	級	職員数(人)	構成比(%)
令和4年1月1日現在	1級	()	()	令和3年1月1日現在	1級	()	()
	2級	()	()		2級	()	()
	3級	()	()		3級	()	()
	4級	1	33		4級	()	()
	5級	()	()		5級	3	100
	6級	2	67		6級	()	()
	7級	()	()		7級	()	()
	8級	()	()		8級	()	()
	計	()	()		計	()	()
		3	100			3	100

()内は短時間勤務職員外書

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級
企 業 職	主 事 技 師	高度の知識又は経験 を必要とする業務を 行う主事、技師	主 任	係 長 主 査
区 分	5 級	6 級	7 級	8 級
企 業 職	課 長 補 佐 担 当 幹 専 門 幹	課 長 政 策 幹 重要かつ困難な業務 を行う課長補佐	部 長 参 事 重要かつ困難な業務 を行う課長	重要かつ困難な業務 を行う部長

(4) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率	0.12%
支給対象職員の比率(令和4年1月1日現在)	100.00%
支給対象職員1人当たりの平均支給月額	417円
代表的な特殊勤務手当の名称	非常招集手当 現場作業従事手当

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、 職務の級等による加算措置
	6月	12月		
本 年 度	(1.125) 2.15	(1.125) 2.15	(2.25) 4.30	有
前 年 度	(1.15) 2.20	(1.15) 2.20	(2.30) 4.40	有
一般会計の制度	(1.125) 2.15	(1.125) 2.15	(2.25) 4.30	有

()内は再任用職員支給率

(6) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	

令和4年度 上田市農業集落排水事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		869,395
ロ 建 物	1,634,595	
減価償却累計額	<u>△ 765,924</u>	868,671
ハ 構 築 物	28,867,572	
減価償却累計額	<u>△ 11,399,359</u>	17,468,213
ニ 機 械 及 び 装 置	4,275,220	
減価償却累計額	<u>△ 3,753,515</u>	521,705
ホ 車 両 運 搬 具	1,297	
減価償却累計額	<u>△ 1,232</u>	65
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	12,878	
減価償却累計額	<u>△ 9,227</u>	3,651
ト 建 設 仮 勘 定		<u>117,988</u>

有形固定資産合計 19,849,688

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		<u>1,872</u>
無形固定資産合計		1,872

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 破 産 更 生 債 権		885
貸倒引当金	<u>△ 885</u>	
投資その他の資産合計		<u>0</u>

固定資産合計 19,851,560

2 流 動 資 産

(1) 現金及び預金 1,122,559

(2) 未 収 金	79,445	
貸倒引当金	<u>△ 1,281</u>	<u>78,164</u>

流動資産合計 1,200,723

資 産 合 計 21,052,283

負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	4,145,791	
	企業債合計		4,145,791
	(2) 引当金		
	イ 修繕引当金	229,427	
	ロ 退職給付引当金	39,585	
	引当金合計		269,012
	固定負債合計		4,414,803
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	750,162	
	企業債合計		750,162
	(2) 未払金		65,635
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	1,826	
	ロ 法定福利費引当金	358	
	引当金合計		2,184
	流動負債合計		823,733
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金		21,832,827
	(2) 収益化累計額		△ 9,423,004
	繰延収益合計		12,409,823
	負債合計		17,648,359

資本の部

6	資本金		3,086,160
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 国・県補助金	36,915	
	資本剰余金合計		36,915
	(2) 利益剰余金		
	イ 当年度未処分利益剰余金	280,849	
	利益剰余金合計		280,849
	剰余金合計		317,764
	資本合計		3,403,924
	負債資本合計		21,052,283

令和3年度 上田市農業集落排水事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
	(1) 農業集落排水使用料	368,166		
	(2) 他会計補助金	59,138		
	(3) その他営業収益	<u>61</u>	427,365	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	76,351		
	(2) 処理場費	294,129		
	(3) 水質規制費	371		
	(4) 普及促進費	0		
	(5) 業務費	10,352		
	(6) 総係費	37,175		
	(7) 減価償却費	647,656		
	(8) 資産減耗費	<u>4,004</u>	<u>1,070,038</u>	
	営業損失			642,673
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	93		
	(2) 他会計補助金	561,211		
	(3) 長期前受金戻入	352,123		
	(4) その他雑収益	<u>42</u>	913,469	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	117,901		
	(2) その他雑支出	<u>465</u>	<u>118,366</u>	<u>795,103</u>
	経常利益			<u>152,430</u>
	当年度純利益			152,430
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>167,218</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>319,648</u></u>

令和3年度 上田市農業集落排水事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		869,395	
ロ 建 物	1,634,595		
減価償却累計額	<u>△ 722,762</u>	911,833	
ハ 構 築 物	28,797,675		
減価償却累計額	<u>△ 10,836,115</u>	17,961,560	
ニ 機 械 及 び 装 置	4,204,821		
減価償却累計額	<u>△ 3,709,571</u>	495,250	
ホ 車 両 運 搬 具	1,297		
減価償却累計額	<u>△ 1,232</u>	65	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	11,488		
減価償却累計額	<u>△ 8,341</u>	3,147	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>76,398</u>	
有形固定資産合計			20,317,648
(2) 無形固定資産			
イ 電 話 加 入 権		<u>1,872</u>	
無形固定資産合計			1,872
(3) 投資その他の資産			
イ 破 産 更 生 債 権		891	
貸倒引当金		<u>△ 891</u>	
投資その他の資産合計			<u>0</u>
固定資産合計			20,319,520

2 流 動 資 産

(1) 現 金 及 び 預 金

1,194,997

(2) 未 収 金

73,618

貸倒引当金

△ 1,321

72,297

流動資産合計

1,267,294

資産合計

21,586,814

負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	4,718,255	
	企業債合計		4,718,255
	(2) 引当金		
	イ 修繕引当金	229,427	
	ロ 退職給付引当金	35,959	
	引当金合計		265,386
	固定負債合計		4,983,641
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	761,198	
	企業債合計		761,198
	(2) 未払金		58,460
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	1,809	
	ロ 法定福利費引当金	354	
	引当金合計		2,163
	流動負債合計		827,573
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金		21,576,350
	(2) 収益化累計額		△ 9,076,255
	繰延収益合計		12,500,095
	負債合計		18,311,309

資本の部

6	資本金		2,918,942
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 国・県補助金	36,915	
	資本剰余金合計		36,915
	(2) 利益剰余金		
	イ 当年度未処分利益剰余金	319,648	
	利益剰余金合計		319,648
	剰余金合計		356,563
	資本合計		3,275,505
	負債資本合計		21,586,814

注 記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

ア 減価償却の方法 定額法による。

イ 資産の主な耐用年数

(ア)建物 15年～50年

(イ)構築物 30年～60年

(ウ)機械及び装置 8年～20年

(エ)車両及び運搬具 4年～6年

(オ)工具及び器具 5年～10年

(2)無形固定資産 定額法による。

2 引当金の計上方法

(1)貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(2)退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(3)賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

(4)法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に係る法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II 予定貸借対照表等に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内に償還予定のものを含む)のうち、「地方公営企業会計基準の見直しに伴う企業債の償還に係る一般会計負担の注記の取扱いについて」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額は4,491,851千円である。

III その他

1 引当金の取崩し

令和4年度において貸倒引当金 828千円、退職給付引当金 185千円、賞与引当金 1,809千円、法定福利費引当金 354千円を取り崩す予定。

2 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

令和4年度 上田市農業集落排水事業会計予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収 入

(款)1 農業集落排水事業収益 (項)1 営業収益

目	本年度	前年度	比 較
1 農業集落排水料 使 用	403,218	404,981	△ 1,763
2 他 会 計 補 助 金	58,139	59,138	△ 999
3 その他営業収益	61	61	0
計	461,418	464,180	△ 2,762

(款)1 農業集落排水事業収益 (項)2 営業外収益

1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	93	93	0
2 他 会 計 補 助 金	569,455	580,394	△ 10,939
3 長期前受金戻入	346,749	349,654	△ 2,905
4 その他雑収益	42	42	0
計	916,339	930,183	△ 13,844

(単位 千円)

節	金額	説明
1 農業集落排水使用料	403,218	・農業集落排水使用料
1 他会計補助金	58,139	・一般会計からの補助金(雨水分)
1 手数料	61	・督促手数料

1 預金利息	93	・預金利息
1 他会計補助金	569,455	・一般会計からの補助金
1 受贈財産評価額長期前受金戻入	2,871	・受贈財産評価額長期前受金戻入
2 国・県補助金長期前受金戻入	228,025	・国・県補助金長期前受金戻入
3 他会計補助金長期前受金戻入	49,779	・他会計補助金長期前受金戻入
4 受益者分担金長期前受金戻入	12,529	・受益者分担金長期前受金戻入
5 その他資本的収入長期前受金戻入	43	・その他資本的収入長期前受金戻入
6 新規加入金長期前受金戻入	53,502	・新規加入金長期前受金戻入
1 施設使用料	41	・処理場用地使用料
2 その他雑収益	1	・農業集落排水使用料調定増

支 出

(款)1 農業集落排水事業費用 (項)1 營業費用

目	本年度	前年度	比 較
1 管 渠 費	92,425	85,364	7,061
2 処 理 場 費	348,499	323,513	24,986

(単位 千円)

節	金額	説明
11 備 消 品 費	146	・管渠、マンホールポンプ用備消品費
12 燃 料 費	87	・車両用燃料費
17 動 力 費	7,003	・マンホールポンプ電気料
18 修 繕 費	36,906	・管渠、マンホールポンプ修繕費等
19 通 信 運 搬 費	3,754	・マンホールポンプ電話回線使用料
21 手 数 料	189	・マンホールポンプ汚泥引抜処分手数料
22 保 険 料	114	・下水道賠償責任保険料等
23 委 託 料	43,159	・管路点検委託料 ・管路清掃委託料 ・マンホールポンプ運転維持管理委託料等
27 材 料 費	1,067	・管渠、マンホールポンプ用保守資材購入費
11 備 消 品 費	250	・処理場用備消品費
16 光 熱 水 費	724	・処理場水道料
17 動 力 費	61,947	・処理場電気料
18 修 繕 費	65,577	・処理場施設修繕費
19 通 信 運 搬 費	1,079	・処理場電話回線使用料
21 手 数 料	126,043	・環境調査手数料 ・汚泥処分手数料 ・汚泥引抜手数料等
22 保 険 料	191	・建物総合損害保険料等
23 委 託 料	91,545	・処理場運転維持管理委託料 ・処理場設備保守点検委託料 ・処理場植栽管理委託料等
27 材 料 費	1,143	・処理場用保守資材購入費

目	本年度	前年度	比較
3 水 質 規 制 費	587	406	181
4 業 務 費	11,298	11,578	△ 280
5 総 係 費	38,633	37,584	1,049

(単位 千円)

節	金額	説明
11 備 消 品 費	6	・水質検査用備用品費
21 手 数 料	581	・水質検査手数料
24 賃 借 料	3,234	・検針データ使用料
25 工 事 請 負 費	88	・検満メータ取替工事費
27 材 料 費	5	・加算メータ購入費
28 負 担 金	7,971	・農業集落排水使用料徴収事務負担金
1 報 酬	46	・上下水道審議会委員報酬 2人
2 給 料	12,924	・職員 3人
3 手 当 等	8,793	・職員手当等
4 法 定 福 利 費	4,386	・共済費等
5 退 職 給 付 費	3,811	・退職給付引当金繰入
6 被 服 費	56	・貸与被服購入費
8 報 償 費	146	・医師等謝礼
9 旅 費	17	・普通旅費
10 交 際 費	5	・交際費
11 備 消 品 費	29	・事務用備用品費
13 食 糧 費	4	・上下水道審議会等食糧費
14 印 刷 製 本 費	120	・予算書等印刷製本費
22 保 険 料	13	・公用車損害保険料
23 委 託 料	828	・給与システム処理委託料等
24 賃 借 料	708	・庁内LAN機器賃借料等

目	本年度	前年度	比 較
6 減 価 償 却 費	651,236	647,777	3,459
7 資 産 減 耗 費	10,344	10,438	△ 94
計	1,153,022	1,116,660	36,362

(款)1 農業集落排水事業費用 (項)2 営業外費用

1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	100,586	118,863	△ 18,277
2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	18,060	21,660	△ 3,600
3 そ の 他 雑 支 出	510	510	0
計	119,156	141,033	△ 21,877

(款)1 農業集落排水事業費用 (項)3 予備費

1 予 備 費	10,000	10,000	0
計	10,000	10,000	0

(単位 千円)

節	金額	説明
28 負担金	4,503	<ul style="list-style-type: none"> ・地域環境資源センター負担金 20 ・兼務職員人件費負担金 2,427 ・庁舎使用負担金 870 ・入札・検査業務負担金 761 ・職員定期健康診断負担金 30 ・企業会計システム費用負担金 395
30 補償金	1,000	・事故等補償金
32 研修費	462	・職員研修費
35 貸倒引当金繰入額	782	・農業集落排水使用料貸倒引当金繰入
1 有形固定資産減価償却費	651,236	・構築物等減価償却費
1 固定資産除却費	10,344	・機械及び装置等除却費

1 企業債利息	100,535	・企業債利息
3 一時借入金利息	51	・一時借入金利息
1 消費税及び地方消費税	18,060	・消費税及び地方消費税
1 その他雑支出	510	・過年度農業集落排水使用料調定減

1 予備費	10,000	

資本的収入及び支出

収 入

(款)1 資本的収入 (項)1 企業債

目	本年度	前年度	比 較
1 下 水 道 事 業 債	177,700	143,700	34,000
計	177,700	143,700	34,000

(款)1 資本的収入 (項)2 国・県補助金

1 国 ・ 県 補 助 金	1,800	15,950	△ 14,150
計	1,800	15,950	△ 14,150

(款)1 資本的収入 (項)3 工事負担金

1 工 事 負 担 金	17,750	13,960	3,790
計	17,750	13,960	3,790

(款)1 資本的収入 (項)4 他会計補助金

1 他 会 計 補 助 金	279,026	275,678	3,348
計	279,026	275,678	3,348

(単位 千円)

節	金額	説明
1 建設改良債	177,700	・農業集落排水事業

1 建設改良費金	1,800	・農村整備事業補助金

1 新規加入金	17,750	・新規加入金

1 一般会計補助金	279,026	・一般会計からの補助金

支 出

(款)1 資本的支出 (項)1 建設改良費

目	本年度	前年度	比 較
1 農 業 集 落 排 水 費 建 設 改 良 費	211,350	188,849	22,501
2 營 業 設 備 費	1,529	797	732
計	212,879	189,646	23,233

(款)1 資本的支出 (項)2 企業債償還金

1 企 業 債 償 還 金	761,200	756,593	4,607
計	761,200	756,593	4,607

(款)1 資本的支出 (項)3 予備費

1 予 備 費	10,000	10,000	0
計	10,000	10,000	0

(単位 千円)

節	金額	説明
23 委託料	45,750	・処理場機能強化実施設計等
25 工事請負費	164,600	・処理場設備更新工事、取付管新設工事等
30 補償金	1,000	・地下埋設物移転補償
2 工器具器入具費 備品購入費	1,529	・工具、器具及び備品購入費

1 元金償還金	761,200	・企業債元金償還金

1 予備費	10,000	