

令和5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 28 号	令和5年度上田市水道事業会計予算	5
議案第 29 号	令和5年度上田市公共下水道事業会計予算	49
議案第 30 号	令和5年度上田市農業集落排水事業会計予算	97

議案第28号

令和5年度

上田市水道事業会計予算

令和5年度 上田市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5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	59,000 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	16,700,000 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	45,628 m ³
(4) 建 設 改 良 費	1,847,893 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	3,227,568 千円
第1項 営 業 収 益	2,589,415 千円
第2項 営 業 外 収 益	366,379 千円
第3項 特 別 利 益	271,774 千円
支 出	
第1款 水 道 事 業 費 用	2,881,172 千円
第1項 営 業 費 用	2,713,796 千円
第2項 営 業 外 費 用	157,376 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 1,395,452千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 138,575千円、減債積立金 39,270千円、過年度分損益勘定留保資金 1,217,607千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資 本 的 収 入	1,061,077 千円
第1項 企 業 債	900,000 千円
第2項 国 庫 補 助 金	26,500 千円
第3項 負 担 金	52,620 千円
第4項 他 会 計 補 助 金	81,957 千円
支 出	
第1款 資 本 的 支 出	2,456,529 千円
第1項 建 設 改 良 費	1,847,893 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	598,636 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
経営戦略・料金改定計画策定等事業費	令和5年度から令和6年度まで	千円 14,263

(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 900,000	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	900,000	—	—	—

(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 | 430,862 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、95,938千円である。

(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、59,440千円と定める。

令和5年2月17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5年度 上田市水道事業会計予算実施計画
- 2 令和5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5年度 上田市水道事業予定貸借対照表
- 6 令和4年度 上田市水道事業予定損益計算書
- 7 令和4年度 上田市水道事業予定貸借対照表
- 8 注 記

令和5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			3,227,568	
	1 営業収益		2,589,415	
		1 給 水 収 益	2,463,203	・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	6,570	・小水力発電売電収益
		4 下 水 道 事 務 等 受 託 収 益	108,444	・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	9,058	・開栓手数料 ・督促手数料 等
	2 営業外収益		366,379	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	902	・預金等利息
		2 加 入 金	23,142	・加入金
		3 他 会 計 補 助 金	13,981	・一般会計からの補助金
		4 長 期 前 受 金 戻 入	325,748	・長期前受金戻入
		5 雑 収 益	2,606	・水道施設用地使用料等
	3 特別利益		271,774	
		3 その他特別利益	271,774	・修繕引当金戻入

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			2,881,172	
	1 営業費用		2,713,796	
		1 原水及び浄水費	545,036	・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	184,650	・配水管及び給水管の維持管理に要する費用
		3 量水器費	153,513	・量水器の維持に要する費用
		4 受託工事費	3,650	・受託工事に要する費用
		5 小水力発電費	8,728	・小水力発電に要する費用
		6 営業費	171,843	・料金の徴収等の業務に要する費用
		7 総係費	391,647	・事業経営全般に要する費用
		8 減価償却費	1,247,979	・償却資産の減価償却費
		9 資産減耗費	6,750	・固定資産等の除却費
	2 営業外費用		157,376	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	94,876	・企業債の利息等
		2 消費税及び地方消費税	60,000	・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			1,061,077	
	1 企 業 債		900,000	
		1 水 道 事 業 債	900,000	・建設改良費に充当する企業債
	2 国 庫 補 助 金		26,500	
		1 国 庫 補 助 金	26,500	・建設改良費に充当する補助金
	3 負 担 金		52,620	
		1 工 事 負 担 金	10,346	・県事業補償金等
		2 他 会 計 負 担 金	42,274	・消火栓設置負担金
	4 他 会 計 補 助 金		81,957	
		1 他 会 計 補 助 金	81,957	・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			2,456,529	
	1 建 設 改 良 費		1,847,893	
		1 事 務 費	91,449	・建設改良事業に要する事務費
		2 建 設 費	602,553	・水道建設事業に要する費用
		3 改 良 費	1,136,407	・水道改良事業に要する費用
		4 営 業 設 備 費	17,484	・営業設備購入に要する費用
	2 企 業 債 還 金		598,636	
		1 企 業 債 還 金	598,636	・企業債の元金償還金
	3 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

令和5年度 上田市水道事業予定キャッシュ・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)

(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	278,419
	減価償却費	1,247,979
	長期前受金戻入額	△ 325,748
	支払利息及び企業債取扱諸費	94,876
	受取利息及び配当金	△ 902
	固定資産除却費	5,000
	未収金の増減額	79,125
	未払金の増減額	△ 21,429
	たな卸資産の増減額	△ 5,197
	貸倒引当金の増減額	342
	その他引当金の増減額	△ 253,845
	破産更生債権の増減額	△ 247
	小計	1,098,373
	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 94,876
	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	1,004,399
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	△ 1,694,690
	国庫補助金等による収入	147,282
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,547,408
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	900,000
	企業債の償還による支出	△ 598,636
	財務活動によるキャッシュ・フロー	301,364
	資金増減額	△ 241,645
	資金期首残高	2,301,569
	資金期末残高	2,059,924

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 18,130	千円 196,323	千円 146,728	千円 361,181	千円 69,681	千円 430,862
前 年 度	10	(16) 44	17,410	194,609	145,096	357,115	71,320	428,435
比 較	0	(0) 0	720	1,714	1,632	4,066	△1,639	2,427

備考1 「職員数」とは、予算の積算基礎となった人数

2 職員数のうち、一般職の下段は常勤職員外書、上段は短時間勤務の再任用職員及び会計年度任用職員

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	6,712	4,069	4,093	520	23,954	4,459	45,140	37,437	3,258	17,086
	前年度	5,620	4,258	4,381	540	25,058	4,459	44,272	34,127	3,429	18,952
	比 較	1,092	△189	△288	△20	△1,104	0	868	3,310	△171	△1,866

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 268	千円 196,323	千円 143,307	千円 339,898	千円 66,304	千円 406,202
前 年 度	10	(5) 44	228	194,609	142,262	337,099	67,629	404,728
比 較	0	(0) 0	40	1,714	1,045	2,799	△1,325	1,474

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	6,712	4,069	4,093	520	23,954	4,459	41,719	37,437	3,258	17,086
	前年度	5,620	4,258	4,381	540	25,058	4,459	41,438	34,127	3,429	18,952
	比 較	1,092	△189	△288	△20	△1,104	0	281	3,310	△171	△1,866

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 (11) 0	人 (11) 0	千円 17,862	千円	千円 3,421	千円 21,283	千円 3,377	千円 24,660
前 年 度		(11) 0	17,182		2,834	20,016	3,691	23,707
比 較		(0) 0	680		587	1,267	△314	953

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							3,421				
	前 年 度							2,834				
比 較							587					

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 1,714	昇給に伴う増加分	千円 1,062		平均昇給率 0.86%
		その他の増減分	652		
手当	1,632	支給対象職員の変動等に伴う増減分	1,632		

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5年1月1日現在	平均給料月額	338,309円
	平均給与月額	374,478円
	平均年齢	45歳8月
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

(2) 初任給

区 分	企 業 職	一般会計の制度
		行 政 職
高校卒	162,300円	162,300円
大学卒	195,800円	195,800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5年1月1日現在	1級	() 4	() 9	令和4年1月1日現在	1級	() 6	() 13
	2級	() 4	() 9		2級	() 2	() 5
	3級	(3) 7	(60) 16		3級	(4) 7	(80) 16
	4級	(1) 15	(20) 34		4級	() 14	() 32
	5級	() 9	() 21		5級	() 10	() 23
	6級	(1) 4	(20) 9		6級	(1) 4	(20) 9
	7級	() 1	() 2		7級	() 1	() 2
	8級	() ()	() ()		8級	() ()	() ()
	計	(5) 44	(100) 100		計	(5) 44	(100) 100

備考1 職員数及び構成比のうち上段は短時間勤務職員、下段は常勤職員

(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 専 門 幹 主 査
区 分	5 級	6 級	7 級	8 級
企 業 職	課 長 補 佐 統 括 幹 担 当 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	0.26%
支給対象職員の比率(令和5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	1,204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	(1.15) 2.20	(1.15) 2.20	(2.30) 4.40	有
前 年 度	(1.125) 2.15	(1.125) 2.15	(2.25) 4.30	有
一般会計の制度	(1.15) 2.20	(1.15) 2.20	(2.30) 4.40	有

備考1 支給期別支給率及び支給率計のうち上段は再任用職員

(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		千円 314,620	令和2年度 ┆ 令和4年度	千円 455,380			千円 455,380
漏水調査業務委託事業費 令和4年度	82,000	令和4年度	20,578	令和5年度 ┆ 令和7年度	61,422			61,422
染屋浄水場ろ過水管更新工事業費 令和4年度	261,820	令和4年度	137,027	令和5年度	124,793		78,500	46,293
泉町水源ポンプ設備更新工事業費 令和4年度	869,110	令和4年度	379,198	令和5年度	489,912		169,500	320,412
経営戦略・料金改定計画策定等事業費 令和5年度	14,263			令和5年度 ┆ 令和6年度	14,263			14,263

令和5年度 上田市水道事業予定貸借対照表

(令和6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		899,353	
ロ 建 物	935,941		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 674,188</u>	261,753	
ハ 構 築 物	49,745,477		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 25,073,810</u>	24,671,667	
ニ 機 械 及 び 装 置	5,661,291		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,912,126</u>	1,749,165	
ホ 車 両 運 搬 具	136,779		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 111,318</u>	25,461	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	218,599		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 148,821</u>	69,778	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>81,463</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			27,758,640

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		1,252	
ロ 施 設 利 用 権		86,488	
ハ 水 利 権		309	
ニ 借 地 権		<u>51</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			88,100

(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		1,387	
貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,387</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>100,015</u>

固 定 資 産 合 計

27,946,755

2 流 動 資 産

(1) 現 金 及 び 預 金

2,059,924

(2) 未 収 金

414,541

貸 倒 引 当 金

△ 547

413,994

(3) 貯 蔵 品

イ 原 材 料 19,617

ロ 量 水 器 15,506

35,123

流 動 資 産 合 計

2,509,041

資 産 合 計

30,455,796

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>7,483,108</u>	
	企 業 債 合 計		7,483,108
	(2) 引 当 金		
	イ 退職給付引当金	<u>355,270</u>	
	引 当 金 合 計		<u>355,270</u>
	固 定 負 債 合 計		7,838,378
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>553,430</u>	
	企 業 債 合 計		553,430
	(2) 未 払 金		224,853
	(3) 引 当 金		
	イ 賞与引当金	25,300	
	ロ 法定福利費引当金	<u>4,809</u>	
	引 当 金 合 計		30,109
	(4) その他流動負債		<u>6,191</u>
	流 動 負 債 合 計		814,583
5	繰 延 収 益		
	(1) 長 期 前 受 金		16,336,222
	(2) 収 益 化 累 計 額		<u>△ 9,359,724</u>
	繰 延 収 益 合 計		<u>6,976,498</u>
	負 債 合 計		<u>15,629,459</u>

資 本 の 部

6	資 本 金		14,506,911
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	イ 受贈財産評価額	269	
	ロ 国庫補助金	1,468	
	資 本 剰 余 金 合 計		1,737
	(2) 利 益 剰 余 金		
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>317,689</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>317,689</u>
	剰 余 金 合 計		<u>319,426</u>
	資 本 合 計		<u>14,826,337</u>
	負 債 資 本 合 計		<u>30,455,796</u>

令和4年度 上田市水道事業予定損益計算書

(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	営業収益			
(1)	給水収益	2,275,140		
(2)	受託工事収益	1,640		
(3)	小水力発電売電収益	2,728		
(4)	下水道事務等受託収益	98,196		
(5)	その他営業収益	<u>7,442</u>	2,385,146	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	605,016		
(2)	配水及び給水費	177,144		
(3)	量水器費	88,370		
(4)	受託工事費	2,952		
(5)	小水力発電費	1,893		
(6)	営業費	152,437		
(7)	総係費	375,908		
(8)	減価償却費	1,180,686		
(9)	資産減耗費	<u>21,010</u>	<u>2,605,416</u>	
	営業損失			220,270
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	902		
(2)	加入金	21,775		
(3)	他会計補助金	16,027		
(4)	長期前受金戻入	326,846		
(5)	雑収益	<u>3,082</u>	368,632	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	106,819		
(2)	雑支出	<u>2,273</u>	<u>109,092</u>	<u>259,540</u>
	経常利益			<u>39,270</u>
	当年度純利益			39,270
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>224,425</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>263,695</u></u>

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		853,817	
ロ	建 物	935,941		
	減価償却累計額	<u>△ 656,677</u>	279,264	
ハ	構 築 物	48,256,548		
	減価償却累計額	<u>△ 24,065,581</u>	24,190,967	
ニ	機 械 及 び 装 置	5,499,051		
	減価償却累計額	<u>△ 3,718,525</u>	1,780,526	
ホ	車 両 運 搬 具	133,065		
	減価償却累計額	<u>△ 104,922</u>	28,143	
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	208,687		
	減価償却累計額	<u>△ 131,557</u>	77,130	
ト	建 設 仮 勘 定		<u>102,016</u>	
	有形固定資産合計			27,311,863

(2) 無 形 固 定 資 産

イ	電 話 加 入 権		1,252	
ロ	施 設 利 用 権		91,336	
ハ	水 利 権		387	
ニ	借 地 権		<u>103</u>	
	無形固定資産合計			93,078

(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		1,140	
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,140</u>	
	投資その他の資産合計			<u>100,015</u>

固定資産合計 27,504,956

2 流 動 資 産

(1) 現 金 及 び 預 金 2,301,569

(2)	未 収 金		493,666	
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 452</u>	493,214

(3) 貯 蔵 品

イ	原 材 料		18,577	
ロ	量 水 器		<u>11,349</u>	<u>29,926</u>

流動資産合計 2,824,709

資 産 合 計 30,329,665

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	271,774		
	ロ 退職給付引当金	<u>338,185</u>		
	引 当 金 合 計		<u>609,959</u>	
	固 定 負 債 合 計			7,746,498
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>598,635</u>		
	企 業 債 合 計		598,635	
	(2) 未 払 金		246,282	
	(3) 引 当 金			
	イ 賞与引当金	24,510		
	ロ 法定福利費引当金	<u>4,666</u>		
	引 当 金 合 計		29,176	
	(4) その他流動負債		<u>6,191</u>	
	流 動 負 債 合 計			880,284
5	繰 延 収 益			
	(1) 長 期 前 受 金		16,188,941	
	(2) 収 益 化 累 計 額		<u>△ 9,033,976</u>	
	繰 延 収 益 合 計			<u>7,154,965</u>
	負 債 合 計			<u>15,781,747</u>

資 本 の 部

6	資 本 金			14,282,486
7	剰 余 金			
	(1) 資 本 剰 余 金			
	イ 受贈財産評価額	269		
	ロ 国庫補助金	1,468		
	資 本 剰 余 金 合 計		1,737	
	(2) 利 益 剰 余 金			
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>263,695</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>263,695</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>265,432</u>
	資 本 合 計			<u>14,547,918</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>30,329,665</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399,834千円である。

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5年4月1日～令和6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	2,351,530	5,973	2,357,503
営業費用	2,609,926	7,935	2,617,861
営業損益	△ 258,396	△ 1,962	△ 260,358
経常損益	8,607	△ 1,962	6,645
セグメント資産	30,347,032	108,769	30,455,801
セグメント負債	15,629,464	0	15,629,464
その他の項目			
他会計繰入金	13,981	0	13,981
減価償却費	1,240,686	7,293	1,247,979
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	1,694,690	0	1,694,690
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5年度において貸倒引当金 35千円、賞与引当金 24,510千円、法定福利引当金 4,661千円を取り崩す予定。

令和5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	2,463,203	2,502,653	△ 39,450
2 受託工事収益	2,140	2,140	0
3 小水力発電売電収益	6,570	13,000	△ 6,430
4 下水道事務等受託収益	108,444	107,342	1,102
5 その他営業収益	9,058	7,487	1,571
計	2,589,415	2,632,622	△ 43,207

(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	23,142	23,952	△ 810
3 他会計補助金	13,981	16,027	△ 2,046
4 長期前受金戻入	325,748	322,644	3,104
5 雑収益	2,606	3,265	△ 659
計	366,379	366,790	△ 411

(款)1 水道事業収益 (項)3 特別利益

目	本年度	前年度	比較
3 その他特別利益	271,774	0	271,774
計	271,774	0	271,774

(単位 千円)

節	金額	説明
1 水道料金	2,463,203	・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	6,570	・小水力発電売電収益
1 下水道事務等受託収益	108,444	・下水道使用料等徴収事務受託収益 95,747 ・兼務職員人件費負担金等 12,697
1 手数料	6,690	・開栓手数料 ・督促手数料等
2 雑収益	2,368	・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	23,142	・加入金
1 一般会計補助金	13,981	・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	6,394	・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	53,089	・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	40,701	・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	117,754	・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	10,556	・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	97,254	・その他資本的収入長期前受金戻入
1 その他雑収益	2,606	・水道施設用地使用料 ・機械設備損害保険金等

節	金額	説明
2 修繕引当金戻入	271,774	・修繕引当金戻入

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	545,036	598,459	△ 53,423

(単位 千円)

節	金額	説明
8 報 償 費	1,620	・水質検査員報償等
9 旅 費	238	・普通旅費
11 備 消 品 費	7,016	・業務用備消品費
12 燃 料 費	3,399	・車両、暖房用等燃料費
13 食 糧 費	51	・来客会議用等食糧費
14 印 刷 製 本 費	245	・パンフレット等印刷費
15 薬 品 費	28,246	・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	7,442	・電気、ガス、下水道使用料
17 動 力 費	110,324	・ポンプ場等電気料
18 修 繕 費	117,687	・浄水場施設等修繕費
19 通 信 運 搬 費	14,704	・電話回線使用料、電話料等
21 手 数 料	2,061	・廃棄物処理手数料等
22 保 険 料	239	・公用車損害保険料
23 委 託 料	189,291	・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	2,774	・電柱供架料、用地賃借料等
27 材 料 費	23,510	・ろ過砂購入費等
28 負 担 金	36,016	・菅平ダム施設管理費負担金 6,150 ・内村ダム施設管理費負担金 3,916 ・堰取水組合等負担金 24,695 ・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	173	・自動車重量税

目	本年度	前年度	比 較
2 配水及び給水費	184,650	197,501	△ 12,851
3 量水器費	153,513	102,763	50,750
4 受託工事費	3,650	3,746	△ 96
5 小水力発電費	8,728	2,082	6,646

(単位 千円)

節	金額	説明
9 旅 費	667	・普通旅費
11 備 消 品 費	1,456	・業務用備用品費
12 燃 料 費	1,153	・車両用燃料費
18 修 繕 費	81,157	・配給水管修繕費等
19 通 信 運 搬 費	96	・集中監視端末電話回線使用料等
21 手 数 料	2,015	・廃棄物処理手数料等
22 保 険 料	217	・公用車損害保険料
23 委 託 料	28,272	・漏水調査業務委託料 ・設備保守点検委託料 等
24 賃 借 料	283	・借地料、有料道路代等
25 工 事 請 負 費	50,681	・給水管布設替工事等
27 材 料 費	1,610	・配給水施設保守資材購入費等
28 負 担 金	15,337	・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 13,780
30 補 償 金	1,500	・物件移転等補償金
31 公 課 費	206	・自動車重量税
11 備 消 品 費	12	・業務用備用品費
18 修 繕 費	45,634	・貯蔵品から出庫の修繕メーター費
23 委 託 料	104,217	・緊急時対応及び量水器取替業務委託料
25 工 事 請 負 費	3,650	・量水器取替工事
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	7,700	・小水力発電機修繕費
23 委 託 料	863	・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	171,843	167,668	4,175
7 総 係 費	391,647	368,403	23,244

(単位 千円)

節	金額	説明
11 備 消 品 費	1,141	・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	290	・帳票類印刷費
16 光 熱 水 費	30	・営業所等電気料
18 修 繕 費	640	・車両、事務用機器修繕費
19 通 信 運 搬 費	14,351	・郵便料等
21 手 数 料	18,905	・口座振替手数料 ・総合収納手数料等
22 保 険 料	50	・公用車損害保険料
23 委 託 料	127,040	・上下水道料金システム保守点検委託料 ・水道料金徴収等業務委託料等
24 賃 借 料	5,931	・上下水道料金システム賃借料等
28 負 担 金	3,084	・総合収納負担金 2,018 ・水道料金電算処理負担金 1,066
31 公 課 費	7	・自動車重量税
1 報 酬	18,130	・会計年度任用職員報酬11人 ・上下水道審議会委員報酬10人
2 給 料	157,091	・職員39人
3 手 当 等	99,358	・職員手当等
4 法 定 福 利 費	55,576	・共済費等
5 退 職 給 付 費	17,086	・退職給付引当金繰入
6 被 服 費	1,311	・貸与被服購入費
8 報 償 費	400	・医師等謝礼
9 旅 費	1,059	・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	2,671	・事務用備用品費
12 燃 料 費	175	・車両用燃料費
13 食 糧 費	30	・上下水道審議会等食糧費
14 印 刷 製 本 費	317	・予算書等印刷製本費
18 修 繕 費	513	・車両、庁舎修繕費等

目	本年度	前年度	比 較
8 減 価 償 却 費	1,247,979	1,200,395	47,584
9 資 産 減 耗 費	6,750	31,100	△ 24,350
計	2,713,796	2,672,117	41,679

(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	94,876	106,819	△ 11,943
2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	60,000	80,000	△ 20,000
3 雑 支 出	2,500	2,500	0
計	157,376	189,319	△ 31,943

(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	1,095	・郵便料、電話料等
20 広 告 宣 伝 費	206	・広告宣伝費
21 手 数 料	1,097	・金融機関諸手数料 ・廃棄物処理手数料等
22 保 険 料	8,017	・機械設備損害保険料 ・水道賠償責任保険料等
23 委 託 料	8,939	・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 ・経営戦略・料金改定策定事業委託等
24 賃 借 料	3,713	・庁内LAN機器賃借料等
28 負 担 金	11,797	・日本水道協会負担金 348 ・長野県水道協議会負担金 59 ・入札・検査業務負担金 5,407 ・庁舎使用負担金 5,191 ・職員定期健康診断負担金 588 ・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	66	・自動車重量税
32 研 修 費	1,582	・職員研修費
35 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	378	・水道料金貸倒引当金繰入
1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,243,001	・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	6,650	・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	94,711	・企業債利息
2 一 時 借 入 金 利 息	165	・一時借入金利息
1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	60,000	・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	900,000	725,100	174,900
計	900,000	725,100	174,900

(款)1 資本的収入 (項)2 国庫補助金

1 国 庫 補 助 金	26,500	21,600	4,900
計	26,500	21,600	4,900

(款)1 資本的収入 (項)3 負担金

1 工 事 負 担 金	10,346	3,217	7,129
2 他 会 計 負 担 金	42,274	42,014	260
計	52,620	45,231	7,389

(款)1 資本的収入 (項)4 他会計補助金

1 他 会 計 補 助 金	81,957	73,118	8,839
計	81,957	73,118	8,839

(単位 千円)

節	金額	説明
1 建設改良債	900,000	・上水道事業

1 建設改良費金	26,500	・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 基幹水道構造物の耐震化事業 (1/4) 9,900

1 工事負担金	10,346	・県事業補償金等
1 消火栓設置負担金	42,274	・消火栓設置負担金

1 一般会計補助金	81,957	・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	91,449	134,235	△ 42,786
2 建 設 費	602,553	586,225	16,328

(単位 千円)

節	金額	説明
2 給料	39,232	・職員10人
3 手当等	32,609	・職員手当等
4 法定福利費	14,105	・共済費等
9 旅費	175	・普通旅費
11 備用品費	1,897	・業務用備用品費
12 燃料費	364	・車両用燃料費
13 食糧費	17	・視察等食糧費
18 修繕費	299	・車両修繕費
21 手数料	44	・印紙代
22 保険料	159	・公用車損害保険料
23 委託料	2,001	・水道施設台帳整備業務委託料等
24 賃借料	517	・有料道路代
31 公課費	30	・自動車重量税等
23 委託料	20,125	・管路等設計委託料 ・建築物等耐震診断業務委託料
25 工事請負費	507,335	・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	29,557	・物件移転等補償金
41 用地費	45,536	・水道施設用地

目	本年度	前年度	比 較
3 改 良 費	1,136,407	1,308,144	△ 171,737
4 營 業 設 備 費	17,484	19,817	△ 2,333
計	1,847,893	2,048,421	△ 200,528

(款)1 資本の支出 (項)2 企業債償還金

1 企 業 債 償 還 金	598,636	617,250	△ 18,614
計	598,636	617,250	△ 18,614

(款)1 資本の支出 (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	63,691	・管路等設計委託料 ・建築物等耐震診断業務委託料等
25 工事請負費	1,037,116	・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	35,600	・舗装復旧負担金 8,000 ・工事負担金 10,000 ・菅平ダム施設整備負担金 17,600
1 車両運搬具購入費	4,085	・車両購入費
2 工具器具備品購入費	10,903	・工具器具備品購入費
3 量水器費	2,496	・量水器設置費

1 元金償還金	598,636	・企業債元金償還金

1 予備費	10,000	

議案第29号

令和5年度

上田市公共下水道事業会計予算

令和5年度 上田市公共下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5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	15,574,000 m ³
(3) 一日平均排水量	42,552 m ³
(4) 建設改良費	1,626,459 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	6,572,593 千円
第1項	営業収益	2,784,618 千円
第2項	営業外収益	3,142,592 千円
第3項	特別利益	645,383 千円
支 出		
第1款	下水道事業費用	5,170,809 千円
第1項	営業費用	4,495,303 千円
第2項	営業外費用	665,506 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 3,210,548 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 29,435 千円、減債積立金 925,294 千円、過年度分損益勘定留保資金 885,907 千円及び現年度分損益勘定留保資金 1,369,912 千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	1,789,102 千円
第1項	企業債	956,800 千円
第2項	国庫補助金	379,500 千円
第3項	受益者負担金	40,514 千円
第4項	工事負担金	77,236 千円
第5項	他会計補助金	327,182 千円
第6項	固定資産売却代金	7,870 千円
支 出		
第1款	資本的支出	4,999,650 千円
第1項	建設改良費	1,626,459 千円
第2項	企業債償還金	3,359,773 千円
第3項	補助金返還金	418 千円
第4項	受益者負担金返還金	3,000 千円
第5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5年度から令和10年度まで	千円 309
経営戦略・料金改定計画策定等事業費	令和5年度から令和6年度まで	11,142
公共下水道 処理場長寿命化事業費 (南部終末処理場 生物脱臭設備更新工事)	令和5年度から令和6年度まで	200,000
し尿前処理下水道投入施設整備事業費	令和5年度から令和7年度まで	1,800,000
公共下水道 処理場長寿命化事業費 (丸子浄化センター 電気設備更新工事)	令和5年度から令和6年度まで	146,000
特環公共下水道 処理場長寿命化事業費 (別所温泉終末処理場 電気設備更新工事)	令和5年度から令和6年度まで	123,000
特環公共下水道 処理場長寿命化事業費 (菅平浄化センター 水処理設備・電気設備更新工事)	令和5年度から令和6年度まで	51,000

(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 596,700	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。
特定環境保全 公共下水道事業	360,100			
合 計	956,800	—	—	—

(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 | 202,752 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、2,519,407千円である。

令和5年2月17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5年度 上田市公共下水道事業会計予算実施計画
- 2 令和5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5年度 上田市公共下水道事業予定貸借対照表
- 6 令和4年度 上田市公共下水道事業予定損益計算書
- 7 令和4年度 上田市公共下水道事業予定貸借対照表
- 8 注 記

令和5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			6,572,593	
	1 営 業 収 益		2,784,618	
		1 下 水 道 使 用 料	2,623,453	・下水道使用料
		2 他 会 計 補 助 金	160,448	・一般会計からの補助金(雨水分)
		3 そ の 他 営 業 収 益	717	・督促手数料、延滞金等
	2 営 業 外 収 益		3,142,592	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	210	・預金利息
		2 他 会 計 補 助 金	2,031,777	・一般会計からの補助金
		3 長 期 前 受 金 戻 入	1,109,964	・長期前受金戻入
		4 そ の 他 雑 収 益	641	・下水道使用料調定増等
	3 特 別 利 益		645,383	
		1 固 定 資 産 売 却 益	678	・固定資産売却益
		2 そ の 他 特 別 利 益	644,705	・修繕引当金戻入等

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 下 水 道 事 業 費 用			5,170,809		
	1 営 業 費 用		4,495,303		
		1 管 渠 費	185,553	・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	27,530	・ポンプ場の維持管理に要する費用	
		3 処 理 場 費	1,067,884	・処理場の維持管理に要する費用	
		4 水 質 規 制 費	3,811	・事業所排水の水質規制に要する費用	
		5 普 及 促 進 費	6,608	・水洗便所の普及促進に要する費用	
		6 業 務 費	93,698	・下水道使用料の徴収事務に要する費用	
		7 総 係 費	148,870	・事業経営全般に要する費用	
		8 減 価 償 却 費	2,849,994	・償却資産の減価償却費	
		9 資 産 減 耗 費	111,355	・固定資産の除却費	
		2 営 業 外 費 用		665,506	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		526,556	・企業債の利息等
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		133,650	・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			1,789,102	
	1 企業債		956,800	
		1 下水道事業債	956,800	・建設改良費に充当する企業債
	2 国庫補助金		379,500	
		1 国庫補助金	379,500	・建設改良費に充当する補助金
	3 受益者負担金		40,514	
		1 受益者負担金	40,514	・受益者負担金、受益者分担金
	4 工事負担金		77,236	
		1 工事負担金	77,236	・建設改良工事負担金
	5 他会計補助金		327,182	
		1 他会計補助金	327,182	・一般会計からの補助金
	6 固定資産売却代金		7,870	
		1 固定資産売却代金	7,870	・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			4,999,650	
	1 建 設 改 良 費		1,626,459	
		1 建 設 改 良 事 務 費	99,448	・建設改良事業に要する事務費
		2 公 共 下 水 道 建 設 改 良 費	998,958	・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	521,892	・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	2,556	・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	3,605	・営業設備購入に要する費用
	2 企 業 債 償 還 金		3,359,773	
		1 企 業 債 償 還 金	3,359,773	・企業債の元金償還金
	3 補 助 金 返 還 金		418	
		1 補 助 金 返 還 金	418	・国庫補助金返還金
	4 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
	5 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

令和5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5年4月1日から令和6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

当年度純利益	1,433,299
減価償却費	2,849,994
長期前受金戻入額	△ 1,110,179
支払利息及び企業債取扱諸費	526,556
受取利息及び配当金	△ 210
固定資産除却費	111,355
固定資産売却益	△ 678
未収金の増減額	△ 127,362
未払金の増減額	118,199
貸倒引当金の増減額	1,324
その他引当金の増減額	△ 620,223
破産更生債権の増減額	△ 817
小計	3,181,258
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 526,556
受取利息及び配当金	210
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,654,912

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	△ 1,484,306
有形固定資産の売却による収入	8,548
他会計補助金等による収入	660,869
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 814,889

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	956,800
企業債の償還による支出	△ 3,359,773
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,402,973

資金増減額	△ 562,950
資金期首残高	2,269,269
資金期末残高	1,706,319

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 (5) 21	千円 4,499	千円 90,585	千円 77,609	千円 172,693	千円 30,059	千円 202,752
前年度	8	(6) 21	5,873	94,717	77,730	178,320	32,311	210,631
比較	0	(△1) 0	△1,374	△4,132	△121	△5,627	△2,252	△7,879

備考1 「職員数」とは、予算の積算基礎となった人数

2 職員数のうち、一般職の下段は常勤職員外書、上段は短時間勤務の再任用職員及び会計年度任用職員

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 2,186	千円 1,890	千円 2,163	千円 135	千円 5,333	千円 1,488	千円 21,033	千円 17,576	千円 1,695	千円 24,110
前年度	2,408	1,505	2,300	135	7,142	1,488	22,322	17,429	1,859	21,142	
比較	△222	385	△137	0	△1,809	0	△1,289	147	△164	2,968	

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 122	千円 90,585	千円 76,672	千円 167,379	千円 29,936	千円 197,315
前年度	8	(1) 21	183	94,717	76,713	171,613	31,746	203,359
比較	0	(0) 0	△61	△4,132	△41	△4,234	△1,810	△6,044

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 2,186	千円 1,890	千円 2,163	千円 135	千円 5,333	千円 1,488	千円 20,096	千円 17,576	千円 1,695	千円 24,110
前年度	2,408	1,505	2,300	135	7,142	1,488	21,305	17,429	1,859	21,142	
比較	△222	385	△137	0	△1,809	0	△1,209	147	△164	2,968	

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 (4) 0	千円 4,377	千円	千円 937	千円 5,314	千円 123	千円 5,437
前 年 度		(5) 0	5,690		1,017	6,707	565	7,272
比 較		(△1) 0	△1,313		△80	△1,393	△442	△1,835

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							937				
	前 年 度							1,017				
比 較							△80					

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 △ 4,132	昇給に伴う増加分	千円 606		平均昇給率 0.94%
		その他の増減分	△ 4,738		
手当	△ 121	支給対象職員の変動等 に伴う増減分	△ 121		

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5年1月1日現在	平均給料月額	338,309円
	平均給与月額	374,478円
	平均年齢	43歳7月
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

(2) 初任給

区 分	企 業 職	一般会計の制度
		行 政 職
高校卒	162,300円	162,300円
大学卒	195,800円	195,800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5年1月1日現在	1級	(3)	(14)	令和4年1月1日現在	1級	(2)	(10)
	2級	(1)	()		2級	()	(0)
	3級	(1)	(100)		3級	(1)	(100)
	4級	()	()		4級	()	()
	5級	()	(10)		5級	()	(10)
	6級	()	()		6級	()	()
	7級	()	()		7級	()	()
	8級	()	()		8級	()	()
	計	(1)	(100)		計	(1)	(100)
		21	100			21	100

備考1 職員数及び構成比のうち上段は短時間勤務職員、下段は常勤職員

(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 専 門 幹 主 査
区 分	5 級	6 級	7 級	8 級
企 業 職	課 長 補 佐 統 括 幹 担 当 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	0.15%
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	(1.15)	(1.15)	(2.30)	有
	2.20	2.20	4.40	
前 年 度	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有
	2.15	2.15	4.30	
一般会計の制度	(1.15)	(1.15)	(2.30)	有
	2.20	2.20	4.40	

備考1 支給期別支給率及び支給率計のうち上段は再任用職員

(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30年度	342	令和元年度 ┆ 令和4年度	336	令和5年度	6			6
令和元年度	330	令和2年度 ┆ 令和4年度	294	令和5年度 ┆ 令和6年度	36			36
令和2年度	320	令和3年度 ┆ 令和4年度	223	令和5年度 ┆ 令和7年度	97			97
令和3年度	313	令和4年度	125	令和5年度 ┆ 令和8年度	188			188
令和4年度	309			令和5年度 ┆ 令和9年度	309			309
令和5年度	309			令和6年度 ┆ 令和10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	452,200	令和5年度 ┆ 令和6年度	903,600			903,600
経営戦略・ 料金改定計画 策定等事業費								
令和5年度	11,142			令和5年度 ┆ 令和6年度	11,142			11,142

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
公共下水道 処理場長寿命 事業費 (南部終末処理場 生物脱臭設備 更新工事) 令和5年度	千円 200,000		千円		千円 200,000	千円 110,000	千円 90,000	千円
し尿前処理下水道 投入施設整備 事業費 令和5年度	1,800,000			令和5年度 ～ 令和7年度	1,800,000	873,500	873,500	53,000
公共下水道 処理場長寿命 事業費 (丸子浄化センター 電気設備 更新工事) 令和5年度	146,000			令和5年度 ～ 令和6年度	146,000	80,300	65,700	
特環公共下水道 処理場長寿命 事業費 (別所温泉 終末処理場 電気設備 更新工事) 令和5年度	123,000			令和5年度 ～ 令和6年度	123,000	60,500	62,500	
特環公共下水道 処理場長寿命 事業費 (菅平浄化センター 水処理設備・電気 設備更新工事) 令和5年度	51,000			令和5年度 ～ 令和6年度	51,000	28,050	22,950	

令和5年度 上田市公共下水道事業予定貸借対照表

(令和6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		3,616,781	
ロ 建 物	8,245,289		
減価償却累計額	<u>△ 4,113,728</u>	4,131,561	
ハ 構 築 物	105,890,264		
減価償却累計額	<u>△ 42,948,438</u>	62,941,826	
ニ 機 械 及 び 装 置	22,082,616		
減価償却累計額	<u>△ 17,999,396</u>	4,083,220	
ホ 車 両 運 搬 具	13,381		
減価償却累計額	<u>△ 10,760</u>	2,621	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	73,981		
減価償却累計額	<u>△ 67,544</u>	6,437	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>2,017,559</u>	
有形固定資産合計			76,800,005
(2) 投資その他の資産			
イ 破 産 更 生 債 権		5,156	
貸 倒 引 当 金		<u>△ 5,156</u>	
投資その他の資産合計			<u>0</u>
固定資産合計			76,800,005

2 流 動 資 産

(1) 現 金 及 び 預 金		1,706,319	
(2) 未 収 金	738,426		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 6,482</u>	<u>731,944</u>	
流動資産合計			<u>2,438,263</u>
資 産 合 計			<u>79,238,268</u>

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>24,762,135</u>	
	企 業 債 合 計		24,762,135
	(2) 引 当 金		
	イ 退職給付引当金	<u>222,466</u>	
	引 当 金 合 計		<u>222,466</u>
	固 定 負 債 合 計		24,984,601
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>3,275,380</u>	
	企 業 債 合 計		3,275,380
	(2) 未 払 金		375,057
	(3) 引 当 金		
	イ 賞与引当金	12,640	
	ロ 法定福利費引当金	<u>2,359</u>	
	引 当 金 合 計		14,999
	(4) その他流動負債		<u>795</u>
	流 動 負 債 合 計		3,666,231
5	繰 延 収 益		
	(1) 長 期 前 受 金		55,886,221
	(2) 収 益 化 累 計 額		<u>△ 27,660,817</u>
	繰 延 収 益 合 計		<u>28,225,404</u>
	負 債 合 計		<u><u>56,876,236</u></u>

資 本 の 部

6	資 本 金		19,909,723
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>2,358,593</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>2,358,593</u>
	剰 余 金 合 計		<u>2,452,309</u>
	資 本 合 計		<u>22,362,032</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>79,238,268</u></u>

令和4年度 上田市公共下水道事業予定損益計算書

(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	営業収益			
(1)	下水道使用料	2,396,943		
(2)	他会計補助金	163,150		
(3)	その他営業収益	<u>267</u>	2,560,360	
2	営業費用			
(1)	管渠費	99,836		
(2)	ポンプ場費	13,987		
(3)	処理場費	857,590		
(4)	水質規制費	3,371		
(5)	普及促進費	6,656		
(6)	業務費	81,534		
(7)	総係費	142,083		
(8)	減価償却費	2,811,575		
(9)	資産減耗費	<u>179,770</u>	<u>4,196,402</u>	
	営業損失			1,636,042
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	210		
(2)	他会計補助金	2,064,472		
(3)	長期前受金戻入	1,098,365		
(4)	その他雑収益	<u>89</u>	<u>3,163,136</u>	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	597,115		
(2)	その他雑支出	<u>4,847</u>	<u>601,962</u>	<u>2,561,174</u>
	経常利益			925,132
5	特別利益			
(1)	その他特別利益	<u>162</u>	<u>162</u>	<u>162</u>
	当年度純利益			925,294
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>1,307,911</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,233,205</u></u>

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 3,624,651

ロ 建 物 8,140,633

減価償却累計額 △ 3,926,014 4,214,619

ハ 構 築 物 105,081,964

減価償却累計額 △ 40,817,764 64,264,200

ニ 機 械 及 び 装 置 22,086,782

減価償却累計額 △ 17,470,308 4,616,474

ホ 車 両 運 搬 具 13,381

減価償却累計額 △ 9,751 3,630

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 74,090

減価償却累計額 △ 66,035 8,055

ト 建 設 仮 勘 定 1,553,289

有形固定資産合計 78,284,918

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 破 産 更 生 債 権 4,339

貸倒引当金 △ 4,339

投資その他の資産合計 0

固 定 資 産 合 計 78,284,918

2 流 動 資 産

(1) 現 金 及 び 預 金 2,269,269

(2) 未 収 金 611,064

貸倒引当金 △ 5,975 605,089

流 動 資 産 合 計 2,874,358

資 産 合 計 81,159,276

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	27,080,715		
	企 業 債 合 計		27,080,715	
	(2) 引 当 金			
	イ 修繕引当金	644,490		
	ロ 退職給付引当金	198,356		
	引 当 金 合 計		842,846	
	固 定 負 債 合 計			27,923,561
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	3,359,773		
	企 業 債 合 計		3,359,773	
	(2) 未 払 金		256,858	
	(3) 引 当 金			
	イ 賞与引当金	12,474		
	ロ 法定福利費引当金	2,368		
	引 当 金 合 計		14,842	
	(4) その他流動負債		795	
	流 動 負 債 合 計			3,632,268
5	繰 延 収 益			
	(1) 長 期 前 受 金		55,225,352	
	(2) 収 益 化 累 計 額		△ 26,550,638	
	繰 延 収 益 合 計			28,674,714
	負 債 合 計			60,230,543

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	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	2,233,205		
	利 益 剰 余 金 合 計		2,233,205	
	剰 余 金 合 計			2,326,921
	資 本 合 計			20,928,733
	負 債 資 本 合 計			81,159,276

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 22,694,920千円である。

III その他

1 引当金の取崩し

令和5年度において貸倒引当金 1,981千円、賞与引当金 12,474千円、法定福利費引当金 2,368千円を取り崩す予定。

令和5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	2,623,453	2,636,636	△ 13,183
2 他 会 計 補 助 金	160,448	163,150	△ 2,702
3 そ の 他 営 業 収 益	717	267	450
計	2,784,618	2,800,053	△ 15,435

(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	2,031,777	2,064,707	△ 32,930
3 長 期 前 受 金 戻 入	1,109,964	1,133,039	△ 23,075
4 そ の 他 雑 収 益	641	89	552
計	3,142,592	3,198,045	△ 55,453

(款)1 下水道事業収益 (項)3 特別利益

1 固 定 資 産 売 却 益	678	562	116
2 そ の 他 特 別 利 益	644,705	162	644,543
計	645,383	724	644,659

(単位 千円)

節	金額	説明
1 下水道使用料	2,623,453	・下水道使用料
1 他会計補助金	160,448	・一般会計からの補助金(雨水分)
1 手数料	715	・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	2,031,777	・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	797,385	・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	110,452	・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	186,224	・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	7,443	・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	3,836	・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
不用品売却収益	552	・不用品売却収益
3 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	678	・固定資産売却益
1 修繕引当金戻入	644,490	・修繕引当金戻入
2 長期前受金戻入	215	・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	185,553	116,378	69,175
2 ポ ン プ 場 費	27,530	17,230	10,300

(単位 千円)

節	金額	説明
11 備 消 品 費	576	・管渠、マンホールポンプ用備用品費
17 動 力 費	16,130	・マンホールポンプ電気料
18 修 繕 費	76,250	・管渠、マンホールポンプ修繕費
19 通 信 運 搬 費	3,198	・マンホールポンプ電話回線使用料
21 手 数 料	186	・マンホールポンプ汚泥引抜き手数料等
22 保 険 料	409	・下水道賠償責任保険料等
23 委 託 料	85,124	・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	2,243	・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	107	・ポンプ場水道料
17 動 力 費	8,366	・ポンプ場電気料
18 修 繕 費	10,000	・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	615	・騒音、臭気測定手数料
22 保 険 料	30	・建物総合損害保険料等
23 委 託 料	8,170	・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	1,067,884	830,453	237,431
4 水 質 規 制 費	3,811	3,707	104

(単位 千円)

節	金額	説明
8 報 償 費	369	・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	708	・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	1,234	・処理場水道料
17 動 力 費	307,798	・処理場電気料、焼却炉用燃料代
18 修 繕 費	138,420	・処理場施設修繕費等
19 通 信 運 搬 費	1,080	・処理場電話回線使用料等
21 手 数 料	183,353	・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	1,004	・建物総合損害保険料等
23 委 託 料	429,920	・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	694	・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	1,500	・河川浚渫工事
27 材 料 費	940	・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	65	・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	3,792	・水質検査手数料

目	本年度	前年度	比較
5 普及促進費	6,608	6,707	△ 99
6 業務費	93,698	89,337	4,361
7 総係費	148,870	146,294	2,576

(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	135	・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	83	・車両修繕費
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
24 賃 借 料	2,974	・検針データ使用料
25 工 事 請 負 費	2,552	・検満メータ取替工事費
27 材 料 費	558	・加算メータ購入費
28 負 担 金	87,614	・下水道使用料徴収事務負担金
1 報 酬	4,499	・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	41,072	・職員 10人
3 手 当 等	26,491	・職員手当等
4 法 定 福 利 費	14,296	・共済費等
5 退 職 給 付 費	24,110	・退職給付引当金繰入
6 被 服 費	662	・貸与被服購入費
8 報 償 費	364	・医師等謝礼
9 旅 費	393	・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	636	・事務用備消品費
13 食 糧 費	6	・上下水道審議会等食糧費
14 印 刷 製 本 費	309	・予算書等印刷製本費

目	本年度	前年度	比較
8 減 価 償 却 費	2,849,994	2,908,416	△ 58,422
9 資 産 減 耗 費	111,355	179,770	△ 68,415
計	4,495,303	4,298,292	197,011

(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	2,250	・施設修繕費等
19 通信運搬費	443	・郵便料、電話料等
20 広告宣伝費	512	・広告宣伝費
21 手数料	149	・金融機関諸手数料等
22 保険料	79	・公用車損害保険料等
23 委託料	5,802	・給与システム処理委託料等
24 賃借料	2,872	・庁内LAN機器賃借料等
28 負担金	17,904	<ul style="list-style-type: none"> ・日本下水道協会負担金 602 ・長野県都市施設協会負担金 113 ・入札・検査業務負担金 2,988 ・兼務職員人件費負担金 9,261 ・庁舎使用負担金 3,774 ・企業会計システム費用負担金 897 ・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	1,669	・職員研修費
35 貸倒引当金繰入額	3,305	・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	2,849,994	・構築物等減価償却費
1 固定資産除却費	111,355	・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	526,556	597,115	△ 70,559
2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	133,650	147,486	△ 13,836
3 そ の 他 雑 支 出	5,300	5,300	0
計	665,506	749,901	△ 84,395

(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	526,013	・企業債利息
3 一時借入金利息	543	・一時借入金利息
1 消費税及び地方消費税	133,650	・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	956,800	815,900	140,900
計	956,800	815,900	140,900

(款)1 資本的收入 (項)2 国庫補助金

1 国 庫 補 助 金	379,500	377,700	1,800
計	379,500	377,700	1,800

(款)1 資本的收入 (項)3 受益者負担金

1 受 益 者 負 担 金	40,514	40,066	448
計	40,514	40,066	448

(款)1 資本的收入 (項)4 工事負担金

1 工 事 負 担 金	77,236	47,891	29,345
計	77,236	47,891	29,345

(款)1 資本的收入 (項)5 他会計補助金

1 他 会 計 補 助 金	327,182	309,045	18,137
計	327,182	309,045	18,137

(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	7,870	6,528	1,342
計	7,870	6,528	1,342

(単位 千円)

節	金額	説明
1 建設改良債	956,800	・公共下水道事業 596,700 ・特定環境保全公共下水道事業 360,100

1 建設改良費金	379,500	・社会資本整備総合交付金 公共下水道事業(5/10) 275,700 特定環境保全公共下水道事業(5/10) 103,800

1 受益者負担金	40,514	・受益者負担金、分担金

1 工事負担金	77,236	・建設改良工事負担金

1 一般会計補助金	327,182	・一般会計からの補助金

1 固定資産売却代金	7,870	・固定資産売却代金

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 建設改良事務費	99,448	104,278	△ 4,830
2 公 共 下 水 道 建 設 改 良 費	998,958	798,171	200,787
3 特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 建 設 改 良 費	521,892	552,215	△ 30,323

(単位 千円)

節	金額	説明
2 給 料	49,513	・職員 12人
3 手 当 等	28,258	・職員手当等
4 法 定 福 利 費	15,763	・共済費等
9 旅 費	142	・普通旅費
11 備 消 品 費	1,815	・業務用備消費費
12 燃 料 費	1,145	・車両用燃料費
14 印 刷 製 本 費	240	・図面等印刷費
18 修 繕 費	859	・車両、事務用機器修繕費
21 手 数 料	6	・公用車車検手数料
22 保 險 料	239	・公用車損害保険料
24 賃 借 料	1,440	・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	28	・自動車重量税
23 委 託 料	519,643	・終末処理場改良工事委託料等
25 工 事 請 負 費	472,315	・管渠工事請負費等
28 負 担 金	4,000	・管渠布設替工事負担金
30 補 償 金	3,000	・地下埋設物移転補償
23 委 託 料	164,770	・終末処理場改良工事委託料等
25 工 事 請 負 費	301,622	・管渠工事請負費等
28 負 担 金	53,500	・舗装復旧負担金
30 補 償 金	2,000	・地下埋設物移転補償

目	本年度	前年度	比較
4 受 益 者 負 担 金 費 徵 収	2,556	2,521	35
5 營 業 設 備 費	3,605	2,740	865
計	1,626,459	1,459,925	166,534

(款)1 資本の支出 (項)2 企業債償還金

1 企 業 債 償 還 金	3,359,773	3,400,703	△ 40,930
計	3,359,773	3,400,703	△ 40,930

(款)1 資本の支出 (項)3 補助金返還金

1 補 助 金 返 還 金	418	0	418
計	418	0	418

(款)1 資本の支出 (項)4 受益者負担金返還金

1 受 益 者 負 担 金 金 返 還	3,000	3,000	0
計	3,000	3,000	0

(款)1 資本の支出 (項)5 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	115	・納入通知書等印刷費
21 手 数 料	24	・金融機関諸手数料
23 委 託 料	1,291	・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
28 負 担 金	426	・受益者負担金電算業務負担金
2 工 具 器 具 費 備 品 購 入 費	3,605	・工具、器具及び備品購入費

1 元 金 償 還 金	3,359,773	・企業債元金償還金

1 補 助 金 返 還 金	418	・補助金返還金

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30号

令和5年度

上田市農業集落排水事業会計予算

令和5年度 上田市農業集落排水事業会計予算

(総則)

第1条 令和5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	1,995,000 m ³
(3)	一 日 平 均 排 水 量	5,451 m ³
(4)	建 設 改 良 費	222,291 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	1,584,955 千円
第1項	営 業 収 益	454,814 千円
第2項	営 業 外 収 益	900,714 千円
第3項	特 別 利 益	229,427 千円
支 出		
第1款	農 業 集 落 排 水 事 業 費 用	1,301,552 千円
第1項	営 業 費 用	1,181,713 千円
第2項	営 業 外 費 用	109,839 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 487,098千円は、減債積立金 110,862千円、過年度分損益勘定留保資金 376,236千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資 本 的 収 入	495,359 千円
第1項	企 業 債	155,700 千円
第2項	国・県補助金	38,200 千円
第3項	工事負担金	17,750 千円
第4項	他会計補助金	283,709 千円
支 出		
第1款	資 本 的 支 出	982,457 千円
第1項	建 設 改 良 費	222,291 千円
第2項	企 業 債 償 還 金	750,166 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
農業集落排水施設整備事業費 (富士山処理場 機能強化工事)	令和5年度から令和6年度まで	千円 208,900

(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
農 業 集 落 排 水 事 業	千円 155,700	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	155,700	—	—	—

(一時借入金)

第7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 | 20,147 千円 |
| (2) 交 際 費 | 5 千円 |

(他会計からの補助金)

第10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、900,937千円である。

令和5年2月17日提出

長野県上田市長 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5年度 上田市農業集落排水事業会計予算実施計画
- 2 令和5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 債務負担行為に関する調書
- 5 令和5年度 上田市農業集落排水事業予定貸借対照表
- 6 令和4年度 上田市農業集落排水事業予定損益計算書
- 7 令和4年度 上田市農業集落排水事業予定貸借対照表
- 8 注 記

令和5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			1,584,955	
	1 営業収益		454,814	
		1 農業集落排水使用料	398,379	・農業集落排水使用料
		2 他会計補助金	56,374	・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		900,714	
		1 受取利息及び配当金	93	・預金利息
		2 他会計補助金	560,854	・一般会計からの補助金
		3 長期前受金戻入	339,727	・長期前受金戻入
		4 その他雑収益	40	・農業集落排水使用料調定増等
	3 特別利益		229,427	
		1 その他特別利益	229,427	・修繕引当金戻入

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			1,301,552		
	1 営業費用		1,181,713		
		1 管 渠 費	96,161	・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	402,848	・処理場の維持管理に要する 費用	
		3 水 質 規 制 費	631	・事業所排水の水質規制に 要する費用	
		4 業 務 費	11,367	・農業集落排水使用料の徴収 事務に要する費用	
		5 総 係 費	27,641	・事業経営全般に要する費用	
		6 減 価 償 却 費	634,066	・償却資産の減価償却費	
		7 資 産 減 耗 費	8,999	・固定資産の除却費	
		2 営業外費用		109,839	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	91,218	・企業債の利息等	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	18,111	・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			495,359	
	1 企業債		155,700	
		1 下水道事業債	155,700	・建設改良費に充当する企業債
	2 国・県補助金		38,200	
		1 国・県補助金	38,200	・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		283,709	
1 他会計補助金		283,709	・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			982,457	
	1 建設改良費		222,291	
		1 農業集落排水建設改良費	222,000	・農業集落排水建設改良事業に要する費用
		2 営業設備費	291	・営業設備購入に要する費用
	2 企業債償還金		750,166	
		1 企業債償還金	750,166	・企業債の元金償還金
	3 予備費		10,000	
1 予備費		10,000		

令和5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5年4月1日から令和6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	
	当年度純利益	321,928
	減価償却費	634,066
	長期前受金戻入額	△ 339,727
	支払利息及び企業債取扱諸費	91,218
	受取利息及び配当金	△ 93
	固定資産除却費	8,999
	未収金の増減額	△ 36,283
	未払金の増減額	16,631
	貸倒引当金の増減額	△ 182
	その他引当金の増減額	△ 229,392
	破産更生債権の増減額	92
	小計	467,257
	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 91,218
	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	376,132
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	△ 202,196
	他会計補助金等による収入	291,037
	投資活動によるキャッシュ・フロー	88,841
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	155,700
	企業債の償還による支出	△ 750,166
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 594,466
	資金増減額	△ 129,493
	資金期首残高	1,192,511
	資金期末残高	1,063,018

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 31	千円 10,097	千円 6,659	千円 16,787	千円 3,360	千円 20,147
前 年 度	2	() 3	46	12,924	12,424	25,394	4,386	29,780
比 較	0	() 0	△15	△2,827	△5,765	△8,607	△1,026	△9,633

備考1 「職員数」とは、予算の積算基礎となった人数

2 職員数のうち、一般職の下段は常勤職員外書、上段は短時間勤務の再任用職員及び会計年度任用職員

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	368	335	357	15	1,088	0	2,254	2,013	229	0
	前年度	584	333	370	15	1,500	0	2,914	2,630	267	3,811
	比 較	△216	2	△13	0	△412	0	△660	△617	△38	△3,811

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 31	千円 10,097	千円 6,659	千円 16,787	千円 3,360	千円 20,147
前 年 度	2	() 3	46	12,924	12,424	25,394	4,386	29,780
比 較	0	() 0	△15	△2,827	△5,765	△8,607	△1,026	△9,633

()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	368	335	357	15	1,088		2,254	2,013	229	0
	前年度	584	333	370	15	1,500	0	2,914	2,630	267	3,811
	比 較	△216	2	△13	0	△412	0	△660	△617	△38	△3,811

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
	()	()				0		0
前 年 度		()				0		0
比 較	0	()	0	0	0	0	0	0
		0						

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										
	前 年 度										
比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

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 △ 2,827	昇給に伴う増加分	千円 112		平均昇給率 1.15%
		その他の増減分	△ 2,939		
手当	△ 5,765	支給対象職員の変動等に伴う増減分	△ 5,765		

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5年1月1日現在	平均給料月額	264,166円
	平均給与月額	287,103円
	平均年齢	37歳5月
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

(2) 初任給

区 分	企 業 職	一般会計の制度
		行 政 職
高校卒	162,300円	162,300円
大学卒	195,800円	195,800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5年1月1日現在	1級	() 1	() 33	令和4年1月1日現在	1級	()	()
	2級	() 1	() 33		2級	()	()
	3級	() 1	() 34		3級	() 1	() 33
	4級	()	()		4級	() 2	() 67
	5級	()	()		5級	()	()
	6級	()	()		6級	()	()
	7級	()	()		7級	()	()
	8級	()	()		8級	()	()
	計	() 3	() 100		計	() 3	() 100

備考1 職員数及び構成比のうち上段は短時間勤務職員、下段は常勤職員

(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 専 門 幹 主 査
区 分	5 級	6 級	7 級	8 級
企 業 職	課 長 補 佐 統 括 幹 担 当 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	0.15%
支給対象職員の比率(令和5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	(1.15)	(1.15)	(2.30)	有
	2.20	2.20	4.40	
前 年 度	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有
	2.15	2.15	4.30	
一般会計の制度	(1.15)	(1.15)	(2.30)	有
	2.20	2.20	4.40	

備考1 支給期別支給率及び支給率計のうち上段は再任用職員

(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
農業集落排水 施設整備費 〔富士山処理場 機能強化工事〕 令和5年度	千円 208,900		千円	令和5年度 ～ 令和6年度	千円 208,900	千円 101,950	千円 106,950	千円

令和5年度 上田市農業集落排水事業予定貸借対照表

(令和6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	1,642,814	
減価償却累計額	<u>△ 797,861</u>	844,953
ハ 構 築 物	28,908,292	
減価償却累計額	<u>△ 11,959,834</u>	16,948,458
ニ 機 械 及 び 装 置	4,270,811	
減価償却累計額	<u>△ 3,759,924</u>	510,887
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	10,955	
減価償却累計額	<u>△ 7,584</u>	3,371
ト 建 設 仮 勘 定		<u>143,559</u>

有形固定資産合計 19,320,688

(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	1,236,506	
貸倒引当金	<u>△ 1,236,506</u>	
投資その他の資産合計		<u>0</u>

固定資産合計 19,322,560

2 流 動 資 産

(1) 現 金 及 び 預 金 1,063,018

(2) 未 収 金	100,152	
貸倒引当金	<u>△ 885</u>	<u>99,267</u>

流動資産合計 1,162,285

資 産 合 計 20,484,845

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>3,480,811</u>	
	企業債合計		3,480,811
	(2) 引当金		
	イ 修繕引当金	0	
	ロ 退職給付引当金	<u>37,958</u>	
	引当金合計		<u>37,958</u>
	固定負債合計		3,518,769
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>726,078</u>	
	企業債合計		726,078
	(2) 未払金		70,608
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	1,256	
	ロ 法定福利費引当金	<u>245</u>	
	引当金合計		<u>1,501</u>
	流動負債合計		798,188
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金		22,162,825
	(2) 収益化累計額		<u>△ 9,749,438</u>
	繰延収益合計		<u>12,413,387</u>
	負債合計		<u><u>16,730,344</u></u>

資本の部

6	資本金		3,284,795
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 国・県補助金	<u>36,916</u>	
	資本剰余金合計		36,916
	(2) 利益剰余金		
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>432,790</u>	
	利益剰余金合計		<u>432,790</u>
	剰余金合計		<u>469,706</u>
	資本合計		<u>3,754,501</u>
	負債資本合計		<u><u>20,484,845</u></u>

令和4年度 上田市農業集落排水事業予定損益計算書

(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	営業収益			
(1)	農業集落排水使用料	366,563		
(2)	他会計補助金	58,139		
(3)	その他営業収益	<u>61</u>	424,763	
2	営業費用			
(1)	管渠費	84,039		
(2)	処理場費	316,842		
(3)	水質規制費	535		
(4)	普及促進費	0		
(5)	業務費	10,385		
(6)	総係費	38,251		
(7)	減価償却費	633,407		
(8)	資産減耗費	<u>5,577</u>	<u>1,089,036</u>	
	営業損失			664,273
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	93		
(2)	他会計補助金	533,054		
(3)	長期前受金戻入	342,997		
(4)	その他雑収益	<u>42</u>	876,186	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	100,586		
(2)	その他雑支出	<u>465</u>	<u>101,051</u>	<u>775,135</u>
	経常利益			<u>110,862</u>
	当年度純利益			110,862
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>198,635</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>309,497</u></u>

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	1,642,814	
減価償却累計額	<u>△ 760,464</u>	882,350
ハ 構 築 物	28,831,452	
減価償却累計額	<u>△ 11,397,961</u>	17,433,491
ニ 機 械 及 び 装 置	4,245,265	
減価償却累計額	<u>△ 3,725,770</u>	519,495
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	10,690	
減価償却累計額	<u>△ 6,942</u>	3,748
ト 建 設 仮 勘 定		<u>53,013</u>

有形固定資産合計 19,761,557

(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	1,236,598	
貸倒引当金	<u>△ 1,236,598</u>	
投資その他の資産合計		<u>0</u>

固定資産合計 19,763,429

2 流 動 資 産

(1) 現金及び預金 1,192,511

(2) 未 収 金 63,869

貸倒引当金 △ 975 62,894

流動資産合計 1,255,405

資 産 合 計 21,018,834

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>4,051,191</u>	
	企業債合計		4,051,191
	(2) 引当金		
	イ 修繕引当金	229,427	
	ロ 退職給付引当金	<u>37,958</u>	
	引当金合計		<u>267,385</u>
	固定負債合計		4,318,576
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>750,164</u>	
	企業債合計		750,164
	(2) 未払金		53,977
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	1,227	
	ロ 法定福利費引当金	<u>239</u>	
	引当金合計		<u>1,466</u>
	流動負債合計		805,608
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金		21,871,788
	(2) 収益化累計額		<u>△ 9,409,711</u>
	繰延収益合計		<u>12,462,077</u>
	負債合計		<u><u>17,586,261</u></u>

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	<u>36,916</u>	
	資本剰余金合計		36,916
	(2) 利益剰余金		
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>309,497</u>	
	利益剰余金合計		<u>309,497</u>
	剰余金合計		<u>346,413</u>
	資本合計		<u>3,432,573</u>
	負債資本合計		<u><u>21,018,834</u></u>

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 3,858,683 千円である。

III その他

1 引当金の取崩し

令和5年度において貸倒引当金 943 千円、賞与引当金 1,227 千円、法定福利費引当金 239 千円を取り崩す予定。

令和5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	398,379	403,218	△ 4,839
2 他 会 計 補 助 金	56,374	58,139	△ 1,765
3 そ の 他 営 業 収 益	61	61	0
計	454,814	461,418	△ 6,604

(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	560,854	569,455	△ 8,601
3 長 期 前 受 金 戻 入	339,727	346,749	△ 7,022
4 そ の 他 雑 収 益	40	42	△ 2
計	900,714	916,339	△ 15,625

(款)1 農業集落排水事業収益 (項)3 特別利益

目	本年度	前年度	比 較
1 そ の 他 特 別 利 益	229,427	0	229,427
計	229,427	0	229,427

(単位 千円)

節	金額	説明
1 農業集落排水使用料	398,379	・農業集落排水使用料
1 他会計補助金	56,374	・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	560,854	・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	219,835	・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	51,962	・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	12,504	・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	52,512	・新規加入金長期前受金戻入
1 施設使用料	39	・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

節	金額	説明
1 修繕引当金戻入	229,427	・修繕引当金戻入

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	96,161	92,425	3,736
2 処 理 場 費	402,848	348,499	54,349

(単位 千円)

節	金額	説明
11 備 消 品 費	230	・管渠、マンホールポンプ用備消品費
12 燃 料 費	88	・車両用燃料費
17 動 力 費	10,729	・マンホールポンプ電気料
18 修 繕 費	34,591	・管渠、マンホールポンプ修繕費等
19 通 信 運 搬 費	3,825	・マンホールポンプ電話回線使用料
21 手 数 料	191	・マンホールポンプ汚泥引抜処分手数料
22 保 険 料	134	・下水道賠償責任保険料等
23 委 託 料	45,092	・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	1,274	・管渠、マンホールポンプ用保守資材購入費
31 公 課 費	7	・自動車重量税
11 備 消 品 費	250	・処理場用備消品費
16 光 熱 水 費	722	・処理場水道料
17 動 力 費	112,383	・処理場電気料
18 修 繕 費	58,800	・処理場施設修繕費
19 通 信 運 搬 費	1,089	・処理場電話回線使用料
21 手 数 料	135,124	・環境調査手数料 ・汚泥処分手数料 ・汚泥引拔手数料等
22 保 険 料	239	・建物総合損害保険料等
23 委 託 料	93,496	・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	745	・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	631	587	44
4 業 務 費	11,367	11,298	69
5 総 係 費	27,641	38,633	△ 10,992

(単位 千円)

節	金額	説明
11 備 消 品 費	6	・水質検査用備消費費
21 手 数 料	625	・水質検査手数料
24 賃 借 料	3,234	・検針データ使用料
28 負 担 金	8,133	・農業集落排水使用料徴収事務負担金
1 報 酬	31	・上下水道審議会委員報酬 2人
2 給 料	10,097	・職員 3人
3 手 当 等	6,959	・職員手当等
4 法 定 福 利 費	3,360	・共済費等
6 被 服 費	89	・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	85	・事務用備消費費
13 食 糧 費	3	・上下水道審議会等食糧費
14 印 刷 製 本 費	132	・予算書等印刷製本費
21 手 数 料	20	・公用車備品取付手数料
22 保 険 料	13	・公用車損害保険料
23 委 託 料	67	・給与システム処理委託料等
24 賃 借 料	711	・庁内LAN機器賃借料等

目	本年度	前年度	比 較
6 減 価 償 却 費	634,066	651,236	△ 17,170
7 資 産 減 耗 費	8,999	10,344	△ 1,345
計	1,181,713	1,153,022	28,691

(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	91,218	100,586	△ 9,368
2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	18,111	18,060	51
3 そ の 他 雑 支 出	510	510	0
計	109,839	119,156	△ 9,317

(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	3,636	<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 2,315 ・庁舎使用負担金 986 ・入札・検査業務負担金 285 ・職員定期健康診断負担金 30
30 補償金	1,000	・事故等補償金
32 研修費	509	・職員研修費
35 貸倒引当金繰入額	761	・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	634,066	・構築物等減価償却費
1 固定資産除却費	8,999	・機械及び装置等除却費

1 企業債利息	91,136	・企業債利息
3 一時借入金利息	82	・一時借入金利息
1 消費税及び地方消費税	18,111	・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	155,700	177,700	△ 22,000
計	155,700	177,700	△ 22,000

(款)1 資本的収入 (項)2 国・県補助金

1 国 ・ 県 補 助 金	38,200	1,800	36,400
計	38,200	1,800	36,400

(款)1 資本的収入 (項)3 工事負担金

1 工 事 負 担 金	17,750	17,750	0
計	17,750	17,750	0

(款)1 資本的収入 (項)4 他会計補助金

1 他 会 計 補 助 金	283,709	279,026	4,683
計	283,709	279,026	4,683

(単位 千円)

節	金額	説明
1 建設改良債	155,700	・農業集落排水事業

1 建設改良費金	38,200	・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	283,709	・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	222,000	211,350	10,650
2 營 業 設 備 費	291	1,529	△ 1,238
計	222,291	212,879	9,412

(款)1 資本的支出 (項)2 企業債償還金

1 企 業 債 償 還 金	750,166	761,200	△ 11,034
計	750,166	761,200	△ 11,034

(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	26,400	・処理場機能強化実施設計等
25 工事請負費	194,400	・処理場設備更新工事、取付管新設工事等
28 負担金	200	・長野県土地改良事業団体連合会負担金
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	291	・工具、器具及び備品購入費

1 元金償還金	750,166	・企業債元金償還金

1 予備費	10,000	