

議案第7号

令和8年度鯖江市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度鯖江市の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、次のとおりと定める。

| | | |
|-----------------------|-----------|----------------|
| (1) 給水戸数 | 28,600 | 戸 |
| (2) 年間総給水量 | 8,351,000 | m ³ |
| (3) 一日平均給水量 | 23,000 | m ³ |
| (4) 主な建設改良事業等 拡張事業 | 321,100 | 千円 |

(収益的収入および支出)

第3条 収益的収入および支出の予定額は、次のとおりと定める。

収入

| | | |
|------------|-----------|----|
| 第1款 水道事業収益 | 1,397,200 | 千円 |
| 第1項 営業収益 | 1,332,700 | 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 64,500 | 千円 |

支出

| | | |
|------------|-----------|----|
| 第2款 水道事業費用 | 1,733,000 | 千円 |
| 第1項 営業費用 | 1,685,300 | 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 38,200 | 千円 |
| 第3項 特別損失 | 4,500 | 千円 |
| 第4項 予備費 | 5,000 | 千円 |

(資本的収入および支出)

第4条 資本的収入および支出の予定額は、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305,400千円は、当年度分消費税および地方消費税資本的収支調整額30,193千円、損益勘定留保資金275,207千円で補てんするものとする。）。

収 入

| | | | | |
|-----|-------|--|---------|----|
| 第3款 | 資本的収入 | | 287,900 | 千円 |
| 第1項 | 企 業 債 | | 231,740 | 千円 |
| 第2項 | 負 担 金 | | 13,590 | 千円 |
| 第3項 | 補 助 金 | | 42,570 | 千円 |

支 出

| | | | | |
|-----|-------------|--|---------|----|
| 第4款 | 資本的支出 | | 593,300 | 千円 |
| 第1項 | 建 設 改 良 費 | | 374,300 | 千円 |
| 第3項 | 企 業 債 償 還 金 | | 214,000 | 千円 |
| 第4項 | 予 備 費 | | 5,000 | 千円 |

(企業債)

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

起債の目的 管路更新（耐震管布設）工事、老朽管更新工事等

限 度 額 231,740千円

起債の方法 証書借入または証券発行

利 率 年5.0%以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金およびその他の資金について、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）

償還の方法 政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、借入先の融通条件により償還年限もしくは償還方法を変更し、または企業財政の都合により繰上償還もしくは低利債に借り換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(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。

- (1) 営業費用、営業外費用および特別損失の間の流用
- (2) 建設改良費および企業債償還金の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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、または、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 77,333千円

(たな卸資産の購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、35,000千円と定める。

令和8年2月18日提出

鯖江市長 佐々木 勝久

令和8年度鯖江市水道事業会計予算実施計画

収益的収入および支出

収 入 (単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 説明 |
|---|---|-----------------|-----------|----|
| 1 | | 水道事業収益 | 1,397,200 | |
| | 1 | 営業収益 | 1,332,700 | |
| | | 1 給 水 収 益 | 1,198,100 | |
| | | 3 分 担 金 | 27,100 | |
| | | 4 そ の 他 営 業 収 益 | 107,500 | |
| | 2 | 営業外収益 | 64,500 | |
| | | 1 受取利息および配当金 | 2,444 | |
| | | 2 負 担 金 | 480 | |
| | | 3 補 助 金 | 11,194 | |
| | | 4 雑 収 益 | 1,150 | |
| | | 10 長期前受金戻入益 | 49,232 | |

支 出 (単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 説明 |
|---|---|-------------------|-----------|----|
| 2 | | 水道事業費用 | 1,733,000 | |
| | 1 | 営業費用 | 1,685,300 | |
| | | 1 原水および浄水費 | 825,100 | |
| | | 2 配水および給水費 | 225,400 | |
| | | 4 業 務 費 | 209,900 | |
| | | 5 一 般 管 理 費 | 39,800 | |
| | | 6 減 価 償 却 費 | 373,000 | |
| | | 7 資 産 減 耗 費 | 12,100 | |
| | 2 | 営業外費用 | 38,200 | |
| | | 1 支払利息および企業債取扱諸費 | 37,200 | |
| | | 2 消 費 税 | 800 | |
| | | 4 そ の 他 営 業 外 費 用 | 200 | |
| | 3 | 特別損失 | 4,500 | |
| | | 3 過年度損益修正損 | 4,500 | |
| | 4 | 予備費 | 5,000 | |
| | | 1 予 備 費 | 5,000 | |

資本的收入および支出

収 入 (単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 説明 |
|---|---|---------|---------|----|
| 3 | | 資本的收入 | 287,900 | |
| | 1 | 企業債 | 231,740 | |
| | | 1 企 業 債 | 231,740 | |
| | 2 | 負担金 | 13,590 | |
| | | 1 負 担 金 | 13,590 | |
| | 3 | 補助金 | 42,570 | |
| | | 1 補 助 金 | 42,570 | |

支 出 (単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 説明 |
|---|---|---------------------|---------|----|
| 4 | | 資本的支出 | 593,300 | |
| | 1 | 建設改良費 | 374,300 | |
| | | 1 拡 張 事 業 費 | 321,100 | |
| | | 2 有 形 固 定 資 産 取 得 費 | 53,200 | |
| | 3 | 企業債償還金 | 214,000 | |
| | | 1 企 業 債 償 還 金 | 214,000 | |
| | 4 | 予備費 | 5,000 | |
| | | 1 予 備 費 | 5,000 | |

令和8年度鯖江市水道事業会計予算実施計画

収益的収入および支出

収 入 (単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 説明 |
|---|--------|-----------------|-----------|----|
| 1 | 水道事業収益 | | 1,397,200 | |
| | 1 | 営業収益 | 1,332,700 | |
| | | 1 給 水 収 益 | 1,198,100 | |
| | | 3 分 担 金 | 27,100 | |
| | | 4 そ の 他 営 業 収 益 | 107,500 | |
| | 2 | 営業外収益 | 64,500 | |
| | | 1 受取利息および配当金 | 2,444 | |
| | | 2 負 担 金 | 480 | |
| | | 3 補 助 金 | 11,194 | |
| | | 4 雑 収 益 | 1,150 | |
| | | 10 長期前受金戻入益 | 49,232 | |

支 出 (単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 説明 |
|---|--------|-------------------|-----------|----|
| 2 | 水道事業費用 | | 1,733,000 | |
| | 1 | 営業費用 | 1,685,300 | |
| | | 1 原水および浄水費 | 825,100 | |
| | | 2 配水および給水費 | 225,400 | |
| | | 4 業 務 費 | 209,900 | |
| | | 5 一 般 管 理 費 | 39,800 | |
| | | 6 減 価 償 却 費 | 373,000 | |
| | | 7 資 産 減 耗 費 | 12,100 | |
| | 2 | 営業外費用 | 38,200 | |
| | | 1 支払利息および企業債取扱諸費 | 37,200 | |
| | | 2 消 費 税 | 800 | |
| | | 4 そ の 他 営 業 外 費 用 | 200 | |
| | 3 | 特別損失 | 4,500 | |
| | | 3 過年度損益修正損 | 4,500 | |
| | 4 | 予備費 | 5,000 | |
| | | 1 予 備 費 | 5,000 | |

資本的收入および支出

収 入 (単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 説明 |
|---|-------|---------|---------|----|
| 3 | 資本的收入 | | 287,900 | |
| | 1 | 企業債 | 231,740 | |
| | | 1 企 業 債 | 231,740 | |
| | 2 | 負担金 | 13,590 | |
| | | 1 負 担 金 | 13,590 | |
| | 3 | 補助金 | 42,570 | |
| | | 1 補 助 金 | 42,570 | |

支 出 (単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 説明 |
|---|-------|---------------------|---------|----|
| 4 | 資本的支出 | | 593,300 | |
| | 1 | 建設改良費 | 374,300 | |
| | | 1 拡 張 事 業 費 | 321,100 | |
| | | 2 有 形 固 定 資 産 取 得 費 | 53,200 | |
| | 3 | 企業債償還金 | 214,000 | |
| | | 1 企 業 債 償 還 金 | 214,000 | |
| | 4 | 予備費 | 5,000 | |
| | | 1 予 備 費 | 5,000 | |

令和8年度鯖江市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日～令和9年3月31日)

(単位：千円)

業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|---------------------------|-----------|
| 当年度純利益 (△は純損失) | △ 342,318 |
| 減価償却費 | 373,000 |
| 資産減耗費 | 12,100 |
| 退職給付引当金の増減額 | 2,500 |
| 修繕引当金の増減額 | 0 |
| 賞与引当金・法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | 1,184 |
| 長期前受金戻入額 | △ 49,232 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 2,444 |
| 支払利息 | 37,200 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | 0 |
| 前払金の増減額 (△は増加) | 0 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 0 |
| 前受金の増減額 (△は減少) | 0 |
| 預り金の増減額 (△は減少) | 0 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | 0 |
| 固定資産除却損 | 0 |
| 小計 | 31,990 |
| 利息及び配当金の受取額 | 2,444 |
| 利息の支払額 | △ 37,200 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | △ 2,766 |

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 | △ 374,690 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 0 |
| 基金利息の積立てによる支出 | 0 |
| 他会計負担金による収入 | 0 |
| 他会計補助金による収入 | 0 |
| 国庫補助金による収入 | 38,700 |
| 受益者負担金による収入 | 12,355 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 323,635 |

財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-----------------------------|-----------|
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 231,740 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 214,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 17,740 |

| | |
|--------|-----------|
| 資金増減額 | △ 308,661 |
| 資金期首残高 | 683,596 |
| 資金期末残高 | 374,935 |

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-------------|------------|-------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | | 報酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 7 | | 30,585 | 22,560 | 53,145 | 10,369 | 63,514 |
| | 資本勘定支弁職員 | 2 | | 6,654 | 4,260 | 10,914 | 2,905 | 13,819 |
| | 合 計 | 9 | | 37,239 | 26,820 | 64,059 | 13,274 | 77,333 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 9 | 4,262 | 23,926 | 16,043 | 44,231 | 9,028 | 53,259 |
| | 資本勘定支弁職員 | 1 | | 3,318 | 1,901 | 5,219 | 1,035 | 6,254 |
| | 合 計 | 10 | 4,262 | 27,244 | 17,944 | 49,450 | 10,063 | 59,513 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | △ 2 | △ 4,262 | 6,659 | 6,517 | 8,914 | 1,341 | 10,255 |
| | 資本勘定支弁職員 | 1 | | 3,336 | 2,359 | 5,695 | 1,870 | 7,565 |
| | 合 計 | △ 1 | △ 4,262 | 9,995 | 8,876 | 14,609 | 3,211 | 17,820 |

(単位 千円)

| | | | | | | | |
|---------|-----|------------|-------------|------------|---------------|------------|----------------|
| 職員手当の内訳 | 区 分 | 管理職 手 当 | 扶 養 手 当 | 期 末 手 当 | 勤 勉 手 当 | 通 勤 手 当 | 超 過 勤 務 手 当 |
| | 本年度 | 1,380 | 624 | 10,343 | 8,704 | 397 | 3,848 |
| | 前年度 | 1,980 | 660 | 6,741 | 5,633 | 182 | 2,268 |
| | 比 較 | △ 600 | △ 36 | 3,602 | 3,071 | 215 | 1,580 |
| | 区 分 | 宿日直 手 当 | 特殊勤務 手 当 | 住 居 手 当 | 管理職特別 勤務手当 | 児 童 手 当 | 駐 車 場 手 当 |
| | 本年度 | | | 936 | | 480 | 108 |
| | 前年度 | | | 0 | | 480 | 0 |
| | 比 較 | | | 936 | | 0 | 108 |

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-------------|------------|-------|-----|--------|--------|--------|--------|--------|
| | | 報酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 7 | | 30,585 | 22,560 | 53,145 | 10,369 | 63,514 |
| | 資本勘定支弁職員 | 2 | | 6,654 | 4,260 | 10,914 | 2,905 | 13,819 |
| | 合 計 | 9 | | 37,239 | 26,820 | 64,059 | 13,274 | 77,333 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 7 | | 23,926 | 14,981 | 38,907 | 8,114 | 47,021 |
| | 資本勘定支弁職員 | 1 | | 3,318 | 1,901 | 5,219 | 1,035 | 6,254 |
| | 合 計 | 8 | | 27,244 | 16,882 | 44,126 | 9,149 | 53,275 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | | 6,659 | 7,579 | 14,238 | 2,255 | 16,493 |
| | 資本勘定支弁職員 | 1 | | 3,336 | 2,359 | 5,695 | 1,870 | 7,565 |
| | 合 計 | 1 | | 9,995 | 9,938 | 19,933 | 4,125 | 24,058 |

(単位 千円)

| | | | | | | | |
|---------|-----|------------|-------------|------------|---------------|------------|----------------|
| 職員手当の内訳 | 区 分 | 管理職 手 当 | 扶 養 手 当 | 期 末 手 当 | 勤 勉 手 当 | 通 勤 手 当 | 超 過 勤 務 手 当 |
| | 本年度 | 1,380 | 624 | 10,343 | 8,704 | 397 | 3,848 |
| | 前年度 | 1,980 | 660 | 6,163 | 5,149 | 182 | 2,268 |
| | 比 較 | △ 600 | △ 36 | 4,180 | 3,555 | 215 | 1,580 |
| | 区 分 | 宿日直 手 当 | 特殊勤務 手 当 | 住 居 手 当 | 管理職特別 勤務手当 | 児 童 手 当 | 駐 車 場 手 当 |
| | 本年度 | | | 936 | | 480 | 108 |
| | 前年度 | | | 0 | | 480 | 0 |
| | 比 較 | | | 936 | | 0 | 108 |

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

| 区分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-----|------------|-------|---------|-----|---------|---------|-------|---------|
| | | 報酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | | |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | | | | | | | |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 2 | 4,262 | | 1,062 | 5,324 | 914 | 6,238 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | 2 | 4,262 | | 1,062 | 5,324 | 914 | 6,238 |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | △ 2 | △ 4,262 | | △ 1,062 | △ 5,324 | △ 914 | △ 6,238 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 合 計 | △ 2 | △ 4,262 | | △ 1,062 | △ 5,324 | △ 914 | △ 6,238 |

(単位 千円)

| 職員手当の内訳 | 区分 | 管理職 手 当 | 扶 養 手 当 | 期 末 手 当 | 勤 勉 手 当 | 通 勤 手 当 | 超過勤務 手 当 |
|---------|-----|------------|-------------|------------|---------------|------------|--------------|
| | 本年度 | | | | | | |
| | 前年度 | | | 578 | 484 | | |
| | 比 較 | | | △ 578 | △ 484 | | |
| | 区分 | 宿日直 手 当 | 特殊勤務 手 当 | 住 居 手 当 | 管理職特別 勤務手当 | 児 童 手 当 | 駐 車 場 手 当 |
| | 本年度 | | | | | | |
| | 前年度 | | | | | | |
| | 比 較 | | | | | | |

2 給料およ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) | 給与改定に伴う 増減分 | (千円) 980 | | 給与改定の状況 改定実施時期 令和7年4月 |
| | 9,995 | 昇給に伴う 増加分 | 431 | | 職員数の異動状況 現に在職する 職 員 数 その他 計 本年度 9人 人 9人 前年度 8人 人 8人 増減 1人 人 1人 採用退職者の状況 令和7年度中退職者数（見込） 人 異動による増減者数 人 令和8年度中採用者数（見込） 人 |
| | | | | | |
| | その他の増減分 | 8,584 | | | |
| 手当 | 9,938 | 制度改定に伴う 増減分 | 607 | | |
| | | その他の増減分 | 9,331 | | |

3 給料および手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 一般行政職 | 現業職 |
|------------|------------|---------|-----|
| 令和8年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 317,544 | — |
| | 平均給与月額 (円) | 348,813 | — |
| | 平均年齢 (歳) | 38歳6月 | — |
| 令和7年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 336,629 | — |
| | 平均給与月額 (円) | 369,600 | — |
| | 平均年齢 (歳) | 44歳3月 | — |

(2) 初任給

| 区 分 | 一般行政職(円) | 現業職(円) | 一般会計の制度 | |
|-----|----------|--------|----------|----------|
| | | | 一般行政職(円) | 単純労務職(円) |
| 高校卒 | 205,200 | — | 205,200 | — |
| 大学卒 | 236,300 | — | 236,300 | — |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 一般行政職 | | | 現業職 | | |
|------------|-------|--------|--------|-----|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和8年1月1日現在 | 8級 | | | | | |
| | 7級 | | | | | |
| | 6級 | 1 | 11.1 | 6級 | | |
| | 5級 | 1 | 11.1 | 5級 | | |
| | 4級 | 1 | 11.1 | 4級 | | |
| | 3級 | 2 | 22.3 | 3級 | | |
| | 2級 | 4 | 44.4 | 2級 | | |
| | 1級 | | | 1級 | | |
| | 計 | 9 | 100.0 | 計 | | |
| 令和7年1月1日現在 | 8級 | | | | | |
| | 7級 | | | | | |
| | 6級 | 1 | 14.3 | 6級 | | |
| | 5級 | 2 | 28.6 | 5級 | | |
| | 4級 | 1 | 14.3 | 4級 | | |
| | 3級 | 1 | 14.3 | 3級 | | |
| | 2級 | 2 | 28.5 | 2級 | | |
| | 1級 | | | 1級 | | |
| | 計 | 7 | 100.0 | 計 | | |

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 1級 | 2級 | 3級 | 4級 | 5級 | 6級 | 7級 | 8級 |
|-----|------|------|------|------------|------------|----|----|----|
| 役 職 | 主事技師 | 主事技師 | 主任主査 | 課長補佐 主任 | 参事 課長補佐 | 課長 | 次長 | 部長 |

(4) 昇給

| 区 分 | | | 合計 | 一般行政職 | 現 業 職 | |
|---------------|--------------|------|------|-------|-------|--|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) | (人) | 9 | 9 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) | (人) | 7 | 7 | | |
| | 号給数別内訳 | 4号給 | (人) | 7 | 7 | |
| | | 号給 | (人) | | | |
| | | 号給 | (人) | | | |
| | | 号給 | (人) | | | |
| 比 率 (B) / (A) | (%) | 77.8 | 77.8 | | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) | (人) | 7 | 7 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) | (人) | 6 | 6 | | |
| | 号給数別内訳 | 4号給 | (人) | 6 | 6 | |
| | | 号給 | (人) | | | |
| | | 号給 | (人) | | | |
| | | 号給 | (人) | | | |
| 比 率 (B) / (A) | (%) | 85.7 | 85.7 | | | |

(5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | | 支 給 率 計 (月分) | 職 制 上 の 段 階 職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置 | 備 考 |
|---------|---------------|-------------|-----------------|--|-----|
| | 6月 (月分) | 12月 (月分) | | | |
| 本 年 度 | 2.325 | 2.325 | 4.65 | 有 | |
| 前 年 度 | 2.300 | 2.300 | 4.60 | 有 | |
| 一般会計の制度 | 2.325 | 2.325 | 4.65 | 有 | |

(6) 定年退職および勸奨退職に係る退職手当

| 区 分 | 20年勤続の者 (月分) | 25年勤続の者 (月分) | 35年勤続の者 (月分) | 最高限度 (月分) | その他の 加算措置等 | 備考 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------------------------|----|
| 支給率等 | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職 特例措置 (2%~20%加算) | |
| 一般会計の 制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職 特例措置 (2%~20%加算) | |

(7) 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 | |
| 住居手当 | 同 | |
| 通勤手当 | 同 | |

継続費についての令和8年度末までの支出額の見込および
令和9年度末までの支出予定額ならびに事業の進行状況等に関する調書

(単位 千円)

| 款 | 項 | 事業名 | 全体計画 | | | | | 令和8年度 支出(見込) 額 | 令和9年度 支出予定額 | 令和9年度 末までの 支出予定額 | 継続費 総額に 対する 進捗率 | |
|---|---|---------------|--------|---------|---------|------------------|--------|----------------------|----------------|------------------------|--------------------------|------------|
| | | | 年 度 | 年割額 | 左の財源内訳 | | | | | | | |
| | | | | | 企業債 | 国 補 助 金 | 庫 金 | | | | | 諸収入 その他 |
| 4 | 1 | 上水道管理センター更新工事 | 8 | 99,000 | 66,000 | 33,000 | | | 99,000 | 99,000 | 54.5 | |
| | | | 9 | 82,500 | 55,000 | 27,500 | | | | 82,500 | 82,500 | 45.5 |
| | | | 計 | 181,500 | 121,000 | 60,500 | | | 99,000 | 82,500 | 181,500 | 100.0 |

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての令和7年度末までの支出額
または支出額の見込および令和8年度以降の支出予定額等に関する調書

(単位 千円)

| 事項 | 限度額 | 令和7年度末までの支出 見込額(債務負担解除額) | | 令和8年度以降の 支出予定額 | | 左の財源内訳 水道使用料 |
|-------------------------|---------|-----------------------------|----|----------------------|---------|-----------------|
| | | 期間 | 金額 | 期間 | 金額 | |
| 上下水道事業 包括的民間 委託業務 | 391,182 | 令和7年度 | | 令和8年度 ～ 令和10年度 | 387,882 | 387,882 |
| 合計 | 391,182 | | | | 387,882 | 387,882 |

令和7年度鯖江市水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日～令和8年3月31日)

| | (千円) | (千円) | (千円) |
|--------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 990,165 | | |
| (3) 分担金 | 11,751 | | |
| (4) その他営業収益 | <u>90,806</u> | 1,092,722 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 原水および浄水費 | 666,548 | | |
| (2) 配水および給水費 | 112,790 | | |
| (4) 業務費 | 112,436 | | |
| (5) 一般管理費 | 26,227 | | |
| (6) 減価償却費 | 384,088 | | |
| (7) 資産減耗費 | 7,800 | | |
| (8) その他営業費用 | <u>0</u> | <u>1,309,889</u> | |
| 営業損失 | | | 217,167 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息および配当金 | 2,448 | | |
| (2) 他会計補助金 | 4,476 | | |
| (3) 雑収益 | 1,159 | | |
| (4) 長期前受金戻入益 | <u>45,064</u> | <u>53,147</u> | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息および企業債取扱諸費 | 36,065 | | |
| (2) その他営業外費用 | <u>200</u> | <u>36,265</u> | <u>16,882</u> |
| 経常損失 | | | 200,285 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | <u>2</u> | <u>2</u> | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | <u>4,091</u> | <u>4,091</u> | <u>△ 4,089</u> |
| 当年度純損失 | | | 204,374 |
| 前年度繰越欠損金 | | | <u>1,800,275</u> |
| 当年度未処理欠損金 | | | <u><u>2,004,649</u></u> |

令和7年度鯖江市水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

資産の部

| | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
|---------------|-------------|------------------|------------------|--------------------------|
| 1 固定資産 | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | |
| (ア) 土地 | | 369,004 | | |
| (イ) 建物 | 200,259 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 186,627 | 13,632 | | |
| (ウ) 構築物 | 17,548,332 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 9,734,129 | 7,814,203 | | |
| (エ) 機械および装置 | 1,964,067 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 1,342,605 | 621,462 | | |
| (オ) 車輛および運搬具 | 25,376 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 10,275 | 15,101 | | |
| (カ) 工具器具および備品 | 13,109 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 12,459 | 650 | | |
| (キ) 建設仮勘定 | | 0 | | |
| 有形固定資産合計 | | <u>8,834,052</u> | | |
| 固定資産合計 | | | | 8,834,052 |
| 2 流動資産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 683,596 | |
| (2) 未収金 | | | 88,785 | |
| 貸倒引当金 | | | 0 | |
| (3) 有価証券 | | | 398,155 | |
| (4) 貯蔵品 | | | 8,308 | |
| (5) 前払金 | | | 9,500 | |
| 流動資産合計 | | | <u>1,188,344</u> | |
| 資産合計 | | | | <u><u>10,022,396</u></u> |

負債の部

| | (千円) | (千円) | (千円) |
|---------------|-----------|-------------|------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 3,262,157 | |
| (2) 退職給付引当金 | | 60,524 | |
| (3) 修繕引当金 | | 48,922 | |
| 固定負債合計 | | | 3,371,603 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 一時借入金 | | 0 | |
| (2) 企業債 | | 208,780 | |
| (3) 未払金 | | 220,449 | |
| (4) 前受金 | | 0 | |
| (5) 預り金 | | 352 | |
| (6) 賞与引当金 | | 1,404 | |
| (7) 法定福利費引当金 | | 164 | |
| 流動負債合計 | | | 431,149 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 1,702,605 | |
| (2) 収益化累計額 | | △ 492,550 | |
| 繰延収益合計 | | | 1,210,055 |
| 負債合計 | | | 5,012,807 |
| 資本の部 | | | |
| 6 資本金 | | | 2,187,861 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| (ア) 補助金 | 489,002 | | |
| (イ) 工事負担金 | 4,337,150 | | |
| (ウ) 受贈財産評価額 | 225 | | |
| 資本剰余金合計 | | 4,826,377 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| (ア) 減債積立金 | 800 | | |
| (イ) 利益積立金 | 0 | | |
| (ウ) 建設改良積立金 | 285,000 | | |
| (エ) 当年度未処理欠損金 | 2,290,449 | | |
| 利益剰余金合計 | | △ 2,004,649 | |
| 剰余金合計 | | | 2,821,728 |
| 資本合計 | | | 5,009,589 |
| 負債資本合計 | | | 10,022,396 |

令和8年度鯖江市水道事業予定貸借対照表

(令和9年3月31日)

資産の部

| | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
|---------------|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 固定資産 | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | |
| (ア) 土地 | | 369,004 | | |
| (イ) 建物 | 200,259 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 186,778 | 13,481 | | |
| (ウ) 構築物 | 17,752,960 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 10,041,102 | 7,711,858 | | |
| (エ) 機械および装置 | 2,122,029 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 1,405,797 | 716,232 | | |
| (オ) 車輛および運搬具 | 25,376 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 12,959 | 12,417 | | |
| (カ) 工具器具および備品 | 13,109 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 12,459 | 650 | | |
| (キ) 建設仮勘定 | | 0 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 8,823,642 | |
| 固定資産合計 | | | | 8,823,642 |
| 2 流動資産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 374,935 | |
| (2) 未収金 | | | 88,785 | |
| 貸倒引当金 | | | 0 | |
| (3) 有価証券 | | | 398,155 | |
| (4) 貯蔵品 | | | 8,308 | |
| (5) 前払金 | | | 9,500 | |
| 流動資産合計 | | | | 879,683 |
| 資産合計 | | | | 9,703,325 |

負債の部

| | (千円) | (千円) | (千円) |
|--------------|------|-----------|-----------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 3,279,897 | |
| (2) 退職給付引当金 | | 63,024 | |
| (3) 修繕引当金 | | 48,922 | |
| 固定負債合計 | | | 3,391,843 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 一時借入金 | | 0 | |
| (2) 企業債 | | 208,780 | |
| (3) 未払金 | | 220,449 | |
| (4) 前受金 | | 0 | |
| (5) 預り金 | | 352 | |
| (6) 賞与引当金 | | 2,555 | |
| (7) 法定福利費引当金 | | 197 | |
| 流動負債合計 | | | 432,333 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 1,753,660 | |
| (2) 収益化累計額 | | △ 541,782 | |
| 繰延収益合計 | | | 1,211,878 |
| 負債合計 | | | 5,036,054 |

資本の部

| | | | |
|---------------|-----------|-------------|-----------|
| 6 資本金 | | | 2,187,861 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| (ア) 補助金 | 489,002 | | |
| (イ) 工事負担金 | 4,337,150 | | |
| (ウ) 受贈財産評価額 | 225 | | |
| 資本剰余金合計 | | 4,826,377 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| (ア) 減債積立金 | 800 | | |
| (イ) 利益積立金 | 0 | | |
| (ウ) 建設改良積立金 | 285,000 | | |
| (エ) 当年度未処理欠損金 | 2,632,767 | | |
| 利益剰余金合計 | | △ 2,346,967 | |
| 剰余金合計 | | | 2,479,410 |
| 資本合計 | | | 4,667,271 |
| 負債資本合計 | | | 9,703,325 |

令和8年度鯖江市水道事業会計予算実施明細書

収益的収入および支出

収 入

款1 水道事業収益 1,397,200 千円

款1 項1 営業収益 1,332,700 千円 (単位 千円)

| 目 | 節 | 予定額 | 説 明 |
|---|----------|-----------|----------------------------------|
| 1 | 給水収益 | 1,198,100 | |
| | 1 水道料金 | 1,198,100 | 水道料金 |
| 3 | 分担金 | 27,100 | |
| | 3 給水分担金 | 27,100 | 加入金 |
| 4 | その他営業収益 | 107,500 | |
| | 4 手数料 | 5,778 | 開栓・休止手数料、督促手数料 設計審査・竣工検査手数料 等 |
| | 5 受託業務収益 | 90,842 | 公共下水道・集落排水検針業務受託料 |
| | 6 負担金 | 10,779 | 水道施設補修費負担金 消火栓維持管理負担金 等 |
| | 7 営業雑収益 | 101 | 給水台帳等売上代金 上水道台帳(配管図面)売上代金 等 |

款1 項2 営業外収益 64,500 千円 (単位 千円)

| 目 | 節 | 予定額 | 説 明 |
|----|--------------|--------|----------|
| 1 | 受取利息および配当金 | 2,444 | |
| | 8 受取利息および配当金 | 2,444 | |
| 2 | 負担金 | 480 | |
| | 9 負担金 | 480 | 一般会計負担金 |
| 3 | 補助金 | 11,194 | |
| | 10 補助金 | 11,194 | 一般会計補助金 |
| 4 | 雑収益 | 1,150 | |
| | 11 欠損料金等回収益 | 1,000 | |
| | 12 貯蔵品等売却代金 | 30 | 量水器弁償代 |
| | 13 土地使用料 | 120 | 土地使用料 |
| 10 | 長期前受金戻入益 | 49,232 | |
| | 20 長期前受金戻入益 | 49,232 | 補助金等収益化分 |

支 出

款2 水道事業費用 1,733,000 千円

款2 項1 営業費用 1,685,300 千円 (単位 千円)

| 目 | 節 | 予定額 | 説 明 |
|---|-----------------|---------|---|
| 1 | 原水および浄水費 | 825,100 | |
| | 2 給料 | 3,283 | |
| | 3 手当 | 2,876 | |
| | 4 法定福利費 | 1,205 | |
| | 11 需用費 | 27,586 | 消耗品費、薬品費、公用車燃料費 動力費、水源地施設・機械修繕費 等 |
| | 12 役務費 | 4,846 | 専用通信回線使用料等通信運搬費 水質検査等手数料、各種保険料等 |
| | 13 委託料 | 61,861 | 管理センター管理業務委託 各施設修景管理業務委託 電気保安業務委託 計測機器校正業務委託 等 |
| | 14 使用料および賃借料 | 268 | 水源地借地料 等 |
| | 18 備品購入費 | 158 | 残留塩素比色測定器購入 |
| | 19 負担金補助金および交付金 | 260 | 水源地地区費 |
| | 20 受水費 | 722,700 | 日野川地区水道用水受水費 |
| | 27 公課費 | 57 | 公用車重量税 |
| 2 | 配水および給水費 | 225,400 | |
| | 2 給料 | 4,816 | |
| | 3 手当 | 3,254 | |
| | 4 法定福利費 | 1,697 | |
| | 11 需用費 | 96,100 | 消耗品費、燃料費、動力費 給配水管・消火栓補修費 等 |
| | 12 役務費 | 68 | 公用車保険料 |
| | 13 委託料 | 12,395 | マップシステム保守点検委託 漏水リスク評価診断 等 |
| | 14 使用料および賃借料 | 670 | 配水池借地料 等 |
| | 15 工事請負費 | 106,360 | 本管布設跡舗装本復旧工事 送水・配水ポンプ等維持・修繕工事 等 |
| | 27 公課費 | 40 | |

(単位 千円)

| 目 | 節 | 予定額 | 説明 |
|---|-----------------|---------|---------------------------------|
| 4 | 業務費 | 209,900 | |
| | 2 給料 | 12,908 | |
| | 3 手当 | 7,523 | |
| | 4 法定福利費 | 3,957 | |
| | 11 需用費 | 1,181 | 印刷製本費等 |
| | 12 役務費 | 12,489 | 郵便料、口座振替手数料 クレジット収納手数料、保険料 等 |
| | 13 委託料 | 134,294 | 包括的窓口業務（お客様センター）委託 |
| | 14 使用料および賃借料 | 1,335 | 電算機器等賃借料 |
| | 18 備品購入費 | 1,877 | お客様センターPC購入 |
| | 19 負担金補助金および交付金 | 34,336 | 丹南広域組合負担金 等 |
| 5 | 一般管理費 | 39,800 | |
| | 2 給料 | 9,578 | |
| | 3 手当 | 8,907 | |
| | 4 法定福利費 | 3,510 | |
| | 6 退職給付費 | 2,500 | |
| | 8 報償費 | 845 | |
| | 9 旅費 | 204 | 水道技術者研修旅費 等 |
| | 11 需用費 | 2,019 | 納付書類印刷費、燃料費 等 |
| | 12 役務費 | 487 | 水道賠償責任保険 |
| | 13 委託料 | 10,875 | 企業会計システム改修委託 等 |
| | 14 使用料および賃借料 | 110 | 電算機器等賃借料 |
| | 19 負担金補助金および交付金 | 765 | 水道協会負担金、庁舎管理負担金 等 |
| 6 | 減価償却費 | 373,000 | |
| | 28 償却費 | 373,000 | 建物、構築物 等 |
| 7 | 資産減耗費 | 12,100 | |
| | 29 固定資産除却費 | 12,100 | 構築物、機械装置 |

款2 項2 営業外費用

38,200 千円

(単位 千円)

| 目 | 節 | 予定額 | 説明 |
|---|-----------------|--------|-------------|
| 1 | 支払利息および企業債取扱諸費 | 37,200 | |
| | 23 償還金、利子および割引料 | 37,200 | 企業債利息 |
| 2 | 消費税 | 800 | |
| | 27 公課費 | 800 | 消費税および地方消費税 |
| 4 | その他営業外費用 | 200 | |
| | 32 その他営業外費用 | 200 | 被災地活動諸費 |

款2 項3 特別損失 4,500 千円 (単位 千円)

| 目 | 節 | 予定額 | 説明 |
|---|-------------|-------|----|
| 3 | 過年度損益修正損 | 4,500 | |
| | 35 過年度損益修正損 | 4,500 | |

款2 項4 予備費 5,000 千円 (単位 千円)

| 目 | 節 | 予定額 | 説明 |
|---|--------|-------|----|
| 1 | 予備費 | 5,000 | |
| | 99 予備費 | 5,000 | |

資本的収入および支出

収 入

款3 資本的収入 287,900 千円

款3 項1 企業債 231,740 千円 (単位 千円)

| 目 | 節 | 予定額 | 説明 |
|---|--------|---------|-------|
| 1 | 企業債 | 231,740 | |
| | 20 企業債 | 231,740 | 企業債借入 |

款3 項2 負担金 13,590 千円 (単位 千円)

| 目 | 節 | 予定額 | 説明 |
|---|-----------|--------|-----|
| 1 | 負担金 | 13,590 | |
| | 22 その他負担金 | 13,590 | 加入金 |

款3 項3 補助金 42,570 千円 (単位 千円)

| 目 | 節 | 予定額 | 説明 |
|---|-----------|--------|----------|
| 1 | 補助金 | 42,570 | |
| | 23 国・県補助金 | 42,570 | 防災・安全交付金 |

支 出

款4 資本的支出 593,300 千円

款4 項1 建設改良費 374,300 千円 (単位 千円)

| 目 | 節 | 予定額 | 説 明 |
|---|--------------|---------|--|
| 1 | 拡張事業費 | 321,100 | |
| | 2 給料 | 6,654 | |
| | 3 手当 | 4,260 | |
| | 4 法定福利費 | 2,905 | |
| | 11 需用費 | 490 | 消耗品費、燃料費、車検費 等 |
| | 12 役務費 | 29 | 公用車保険料 |
| | 13 委託料 | 31,991 | 配水管設計業務委託 等 |
| | 14 使用料および賃借料 | 452 | 設計積算機器使用料 等 |
| | 15 工事請負費 | 274,310 | 管理センター配水ポンプ計装設備更新工事 老朽管更新(耐震)工事 機械装置改良等工事 配水管布設工事 |
| | 27 公課費 | 9 | 公用車重量税 |
| 2 | 有形固定資産取得費 | 53,200 | |
| | 17 固定資産購入費 | 14,780 | 量水器等機械装置購入費 |
| | 40 取得総係費 | 38,420 | 検定満期量水器取替費 |

款4 項3 企業債償還金 214,000 千円 (単位 千円)

| 目 | 節 | 予定額 | 説 明 |
|---|-----------------|---------|---------|
| 1 | 企業債償還金 | 214,000 | |
| | 23 償還金、利子および割引料 | 214,000 | 企業債償還元金 |

款4 項4 予備費 5,000 千円 (単位 千円)

| 目 | 節 | 予定額 | 説 明 |
|---|--------|-------|-----|
| 1 | 予備費 | 5,000 | |
| | 99 予備費 | 5,000 | |