

令和3年度鯖江市農業集落排水事業会計予算実施計画

収益的收入および支出

収 入 (単位 千円)

款	項	目	予定額	説明
1		下水道事業収益	388,800	
	1	営業収益	193,000	
		1 下水道使用料	193,000	
	2	営業外収益	195,800	
		3 他会計補助金	85,000	
		4 長期前受金戻入	78,800	
		6 雑収益	4,000	
		7 他会計負担金	28,000	

支 出 (単位 千円)

款	項	目	予定額	説明
2		下水道事業費用	387,500	
	1	営業費用	345,800	
		1 汚水管渠管理費	14,700	
		4 処理場管理費	110,400	
		5 汚水一般管理費	13,100	
		7 減価償却費	207,600	
	2	営業外費用	41,000	
		1 支払利息および企業債取扱諸費	32,000	
		2 消費税	5,000	
		3 その他営業外費用	4,000	
	3	特別損失	200	
		1 過年度損益修正損	200	
	4	予備費	500	
		1 予備費	500	

資本的収入および支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	説 明
3 資本的収入			128,500	
	1	企業債	88,500	
		1 下水道事業債	88,500	
	2	負担金および分担金	12,000	
		1 負担金および分担金	12,000	
	3	補助金	28,000	
		3 他会計補助金	28,000	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	説 明
4 資本的支出			260,000	
	1	建設改良費	53,500	
		9 管渠整備費	12,500	
		10 処理場整備費	2,000	
		26 吉川東地区事業費(単独)	39,000	
	2	企業債償還金	206,000	
		1 企業債償還金	206,000	
	4	予備費	500	
		1 予備費	500	

令和3年度鯖江市農業集落排水事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

営業活動によるキャッシュ・フロー	(千円)
当期純利益	1,126
減価償却費	207,600
貸倒引当金の増減額	0
退職給付引当金の増減額	0
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	0
その他の引当金の増減額	0
長期前受金戻入額	△ 78,800
受取利息および受取配当金	0
支払利息	32,000
有形固定資産売却損益	0
未収金の増減額	0
未払金の増減額	0
預り金の増減額	0
前受金の増減額	0
前払金の増減額	0
小計	<u>161,926</u>
利息および配当金の受取額	0
支払利息および企業債取扱諸費	△ 32,000
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u>129,926</u>
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	△ 48,864
有形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等収入	0
受益者負担金等による収入	12,000
一般会計補助金等による収入	28,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 8,864</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費の財源に充てるための企業債による収入	88,500
建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 205,785
一般会計からの出資等による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 117,285</u>
資産の増加額（または減少額）	3,777
資金期首残高	<u>124,486</u>
資金期末残高	<u><u>128,263</u></u>

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
			給 料	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	4,692	3,178	7,870	1,630	9,500
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	4,692	3,178	7,870	1,630	9,500
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	4,470	2,690	7,160	1,400	8,560
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	4,470	2,690	7,160	1,400	8,560
比 較	損益勘定支弁職員	0	222	488	710	230	940
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	222	488	710	230	940

(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	540	438	1,220	894	86	0
	前 年 度	0	240	1,157	829	24	440
	比 較	540	198	63	65	62	△ 440
	区 分	宿日直 手 当	特殊勤務 手 当	住 居 手 当	管理職員特 別勤務手当		
	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)		
		昇給に伴う 増加分			
	222	その他の増減分	222	職員数の異動状況 現に在職する 職員数 その他 計 本年度 1人 人 1人 前年度 1人 人 1人 増減 0人 人 0人 採用退職者の状況等 令和2年度中退職者数(見込) 0人 異動による増減者数 0人 令和3年度中採用者数(見込) 0人	
手当	488	制度改定に伴う 増減分			
		その他の増減分	488		

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3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	390,600	—
	平均給与月額 (円)	479,200	—
	平均年齢 (歳)	52歳7月	—
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	360,100	—
	平均給与月額 (円)	362,100	—
	平均年齢 (歳)	48歳2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	150,600	—	150,600	—
大学卒	182,200	—	182,200	—

(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3年1月1日現在	8級					
	7級					
	6級					
	5級	1	100.0	5級		
	4級			4級		
	3級			3級		
	2級			2級		
	1級			1級		
	計	1	100.0	計		
令和2年1月1日現在	8級					
	7級					
	6級					
	5級			5級		
	4級	1	100.0	4級		
	3級			3級		
	2級			2級		
	1級			1級		
	計	1	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)	1	1		
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	1	1		
	号給数別内訳	4号給	(人)	1	1	
		号給	(人)			
		号給	(人)			
		号給	(人)			
比 率 (B) / (A)		(%)	100.0	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A)	(人)	1	1		
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	1	1		
	号給数別内訳	4号給	(人)	1	1	
		号給	(人)			
		号給	(人)			
		号給	(人)			
比 率 (B) / (A)		(%)	100.0	100.0		

(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	2.225	2.225	4.45	有	
前 年 度	2.250	2.250	4.50	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.45	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	

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2年度末までの支出額
 または支出額の見込および令和3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2年度末までの支出見込額（債務負担解除額）		令和3年度以降の支出予定額		左の財源内訳
		期間	金額	期間	金額	下水道使用料
農業集落排水施設 維持管理業務	402,600	平成30年度 ～ 令和2年度	150,672	令和3年度 ～ 令和5年度	227,040	227,040
合計	402,600		150,672		227,040	227,040

令和2年度鯖江市農業集落排水事業予定損益計算書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

	(千円)	(千円)	(千円)
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	175,823		
(4) その他営業収益	<u>0</u>	175,823	
2 営業費用			
(1) 汚水管渠管理費	14,070		
(4) 処理場管理費	93,004		
(5) 汚水一般管理費	14,221		
(7) 減価償却費	<u>212,579</u>	<u>333,874</u>	
営業損失			158,051
3 営業外収益			
(3) 他会計補助金	82,000		
(4) 長期前受金戻入	80,900		
(6) 雑収益	10,001		
(7) 他会計負担金	<u>30,000</u>	202,901	
4 営業外費用			
(1) 支払利息および企業債取扱諸費	33,930		
(2) その他営業外費用	<u>10,000</u>	<u>43,930</u>	<u>158,971</u>
経常利益			920
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	180		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>180</u>	<u>△ 180</u>
当年度純利益			740
前年度繰越利益剰余金			<u>43,726</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>44,466</u></u>

令和2年度鯖江市農業集落排水事業予定貸借対照表

(令和3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		100,302		
(イ) 建物	213,784			
減価償却累計額	<u>△ 30,727</u>		183,057	
(ウ) 構築物	6,487,751			
減価償却累計額	<u>△ 901,456</u>		5,586,295	
(エ) 機械および装置	332,815			
減価償却累計額	<u>△ 179,968</u>		152,847	
(オ) 車輛および運搬具	0			
減価償却累計額	<u>0</u>		0	
(カ) 工具器具および備品	0			
減価償却累計額	<u>0</u>		0	
(キ) 建設仮勘定		<u>0</u>		
有形固定資産合計			<u>6,022,501</u>	
固定資産合計				6,022,501
2 流動資産				
(1) 現金預金			124,486	
(2) 未収金			17,565	
貸倒引当金			<u>△ 500</u>	
(3) 前払金			0	
流動資産合計			<u>0</u>	<u>141,551</u>
資産合計				<u><u>6,164,052</u></u>

負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債				
(1) 企業債			1,624,152	
固定負債合計				1,624,152
4 流動負債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債			205,784	
(3) 未払金			14,737	
(4) 前受金			0	
(5) 預り金			0	
(6) 引当金			950	
流動負債合計				221,471
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			2,852,828	
(2) 収益化累計額			△ 418,116	
繰延収益合計				2,434,712
負債合計				4,280,335
資本の部				
6 資本金				1,839,251
7 剰余金				
(1) 資本剰余金		0		
資本剰余金合計			0	
(2) 利益剰余金				
(ア) 当年度未処分利益剰余金		44,466		
利益剰余金合計			44,466	
剰余金合計				44,466
資本合計				1,883,717
負債資本合計				6,164,052

令和3年度鯖江市農業集落排水事業予定貸借対照表

(令和4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		100,302		
(イ) 建物	213,784			
減価償却累計額	<u>△ 36,575</u>	177,209		
(ウ) 構築物	6,536,615			
減価償却累計額	<u>△ 1,083,544</u>	5,453,071		
(エ) 機械および装置	332,815			
減価償却累計額	<u>△ 199,580</u>	133,235		
(オ) 車輛および運搬具	0			
減価償却累計額	<u>0</u>	0		
(カ) 工具器具および備品	0			
減価償却累計額	<u>0</u>	0		
(キ) 建設仮勘定		0		
有形固定資産合計			<u>5,863,817</u>	
固定資産合計				<u>5,863,817</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			128,263	
(2) 未収金			17,565	
貸倒引当金			<u>△ 500</u>	
(3) 前払金			0	
流動資産合計			<u>0</u>	<u>145,328</u>
資産合計				<u><u>6,009,145</u></u>

負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債				
(1) 企業債			1,520,505	
固定負債合計				1,520,505
4 流動負債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債			192,148	
(3) 未払金			12,880	
(4) 前受金			0	
(5) 預り金			0	
(6) 引当金			950	
流動負債合計				205,978
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			2,894,735	
(2) 収益化累計額			△ 496,916	
繰延収益合計				2,397,819
負債合計				4,124,302
資本の部				
6 資本金				1,839,251
7 剰余金				
(1) 資本剰余金		0		
資本剰余金合計				0
(2) 利益剰余金				
(ア) 当年度未処分利益剰余金		45,592		
利益剰余金合計			45,592	
剰余金合計				45,592
資本合計				1,884,843
負債資本合計				6,009,145

令和3年度鯖江市農業集落排水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 下水道事業収益 388,800 千円

款1 項1 営業収益 193,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	下水道事業収益	193,000	
	1 下水道使用料	193,000	集落排水使用料

款1 項2 営業外収益 195,800 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
3	他会計補助金	85,000	
	1 一般会計補助金	85,000	汚水処理一般会計補助金
4	長期前受金戻入	78,800	
	1 長期前受金戻入	78,800	補助金等収益化分
6	雑収益	4,000	
	5 下水道事業等貸付金元利収入	4,000	水洗便所改造資金貸付金元金収入
7	他会計負担金	28,000	
	1 一般会計負担金	28,000	汚水処理一般会計負担金

支 出

款2 下水道事業費用 387,500 千円

款2 項1 営業費用 345,800 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	汚水管渠管理費	14,700	
	11 需用費	3,825	光熱費
	12 役務費	781	通信運搬費、保険料
	13 委託料	7,894	施設管理運営委託、汚水管渠清掃委託
	15 工事請負費	2,200	マンホール鉄蓋更新、調整工事等
4	処理場管理費	110,400	
	11 需用費	23,865	光熱費
	12 役務費	352	通信運搬費、保険料
	13 委託料	76,183	施設管理運営委託料
	15 工事請負費	10,000	汚泥引抜ポンプ分解整備工事等

(単位 千円)

目	節	予定額	説明
5	汚水一般管理費	13,100	
	2 給料	3,192	職員給
	3 手当	2,638	
	4 法定福利費	1,170	
	11 需用費	70	消耗品費、印刷製本費
	12 役務費	5	通信運搬費、保険料
	13 委託料	5,474	検針業務委託料等
	19 負担金補助および交付金	81	会計課業務負担金
	50 貸倒引当金繰入額	470	回収不能金備え
7	減価償却費	207,600	
	28 償却費	207,600	建物、構築物等

款2 項2 営業外費用

41,000 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	32,000	
	23 償還金、利子および割引料	32,000	企業債利息
2	消費税	5,000	
	27 公課費	5,000	消費税および地方消費税
3	その他営業外費用	4,000	
	21 貸付金	4,000	水洗便所改造資金貸付金

款2 項3 特別損失

200 千円

(単位 千円)

目	節	予定額	説明
3	過年度損益修正損	200	
	35 過年度損益修正損	200	

款2 項4 予備費

500 千円

(単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	予備費	500	
	99 予備費	500	

資本的収入および支出

収 入

款3 資本的収入 128,500 千円

款3 項1 企業債 88,500 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	下水道事業債	88,500	
	2 汚水管渠整備事業債 (単独)	13,500	企業債借入
	6 資本費平準化債	38,000	
	16 吉川東地区事業債	37,000	

款3 項2 負担金および分担金 12,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	負担金および分担金	12,000	
	2 受益者分担金	12,000	農業集落排水事業費分担金

款3 項3 補助金 28,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
3	他会計補助金	28,000	
	1 一般会計補助金	28,000	一般会計補助金

支出
 款4 資本的支出 260,000 千円

款4 項1 建設改良費 53,500 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
9	管渠整備費	12,500	
	2 給料	1,500	職員給
	3 手当	540	
	4 法定福利費	460	
	15 工事請負費	10,000	公共枿設置
10	処理場整備費	2,000	
	15 工事請負費	2,000	返送汚泥流量計更新
26	吉川東地区事業費 (単独)	39,000	
	15 工事請負費	39,000	平井市住北側污水管渠布設

款4 項2 企業債償還金 206,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	企業債償還金	206,000	
	23 償還金、利子および割引料	206,000	企業債償還元金

款4 項4 予備費 500 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	予備費	500	
	99 予備費	500	