

令和4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	1,319,600	
	1	営業収益	1,278,200	
		1 給 水 収 益	1,196,000	
		3 分 担 金	15,300	
		4 そ の 他 営 業 収 益	66,900	
	2	営業外収益	41,400	
		1 受 取 利 息 お よ び 配 当 金	4,000	
		3 補 助 金	400	
		4 雑 収 益	8,200	
		10 長 期 前 受 金 戻 入 益	28,800	

支 出 (単位 千円)

款	項	目	予定額	説明
2		水道事業費用	1,484,300	
	1	営業費用	1,419,500	
		1 原 水 お よ び 浄 水 費	806,900	
		2 配 水 お よ び 給 水 費	91,800	
		4 業 務 費	115,800	
		5 一 般 管 理 費	37,700	
		6 減 価 償 却 費	355,300	
		7 資 産 減 耗 費	12,000	
	2	営業外費用	45,000	
		1 支 払 利 息 お よ び 企 業 債 取 扱 諸 費	44,000	
		2 消 費 税	1,000	
	3	特別損失	14,800	
		3 過 年 度 損 益 修 正 損	14,700	
		5 固 定 資 産 除 却 損	100	
	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		278,800	
	1	企業債	200,000	
		1 企 業 債	200,000	
	2	負担金	28,800	
		1 負 担 金	28,800	
	3	補助金	50,000	
		1 補 助 金	50,000	

支 出 (単位 千円)

款	項	目	予定額	説明
4	資本的支出		528,500	
	1	建設改良費	330,800	
		1 拡 張 事 業 費	304,800	
		2 有 形 固 定 資 産 取 得 費	26,000	
	3	企業債償還金	192,700	
		1 企 業 債 償 還 金	192,700	
	4	予備費	5,000	
		1 予 備 費	5,000	

令和4年度鯖江市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

営業活動によるキャッシュ・フロー	(千円)
当期純損失	△ 181,807
減価償却費・資産減耗費	367,200
減損損失	0
貸倒引当金の増減額	0
退職給付引当金の増減額	1,156
修繕引当金の増減額	△ 12,957
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	△ 28,800
受取利息および受取配当金	△ 4,000
支払利息	44,000
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
たな卸資産の増減額	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	184,792
利息および配当金の受取額	4,000
支払利息および企業債取扱い諸費	△ 44,000
営業活動によるキャッシュ・フロー	144,792
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	△ 386,824
有形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	87,115
工事負担金による収入	27,409
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 272,300
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	241,000
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	△ 192,352
財務活動によるキャッシュ・フロー	48,648
資金の増加額（または減少額）	△ 78,860
資金期首残高	713,727
資金期末残高	634,867

給 与 費 明 細 書

1 総 括

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	6	22,891	12,757	35,648	7,450	43,098
	資本勘定支弁職員	1	4,273	2,010	6,283	1,270	7,553
	合 計	7	27,164	14,767	41,931	8,720	50,651
前 年 度	損益勘定支弁職員	6	23,781	12,800	36,581	6,900	43,481
	資本勘定支弁職員	1	2,829	1,755	4,584	970	5,554
	合 計	7	26,610	14,555	41,165	7,870	49,035
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 890	△ 43	△ 933	550	△ 383
	資本勘定支弁職員	0	1,444	255	1,699	300	1,999
	合 計	0	554	212	766	850	1,616

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	1,776	678	6,022	4,771	182	1,002
	前 年 度	1,776	840	5,940	4,376	294	993
	比 較	0	△ 162	82	395	△ 112	9
	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			336			
	前 年 度			336			
	比 較			0			

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)		給与改定の状況 改定実施時期 平成31年4月
	554	昇給に伴う 増加分	161		職員数の異動状況 現に在職する 職員数 その他 計 本年度 7人 人 7人 前年度 7人 人 7人
					採用退職者の状況 令和3年度中退職者数(見込) 0人 異動による増減者数 0人 令和4年度中退職者数(見込) 0人
					その他の増減分 393
手当	212	制度改定に伴う 増減分	△ 374		
		その他の増減分	586		

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4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	322,585	—
	平均給与月額 (円)	360,100	—
	平均年齢 (歳)	43歳2月	—
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	286,100	—
	平均給与月額 (円)	326,871	—
	平均年齢 (歳)	38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4年1月1日 現在	8級					
	7級					
	6級	1	14.3			
	5級	2	28.6	5級		
	4級	1	14.3	4級		
	3級	1	14.3	3級		
	2級			2級		
	1級	2	28.5	1級		
	計	7	100.0	計		
令和3年1月1日 現在	8級					
	7級					
	6級	1	14.3			
	5級	2	28.6	5級		
	4級			4級		
	3級			3級		
	2級	1	14.3	2級		
	1級	3	42.8	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)	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		
前 年 度	職 員 数 (A)	(人)	7	7		
	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)		(%)	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	2.150	2.150	4.30	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
一般会計の制度	2.150	2.150	4.30	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3年度末までの支出額

または支出額の見込および令和4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3年度末までの支出見込額(債務負担解除額)		令和4年度以降の支出予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	水道料金
上下水道事業 包括的民間委託事業	357,940	令和2年度 ～ 令和3年度	70,488	令和4年度 ～ 令和7年度	281,952	281,952
合 計	357,940		70,488		281,952	281,952

令和3年度鯖江市水道事業予定損益計算書
(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

	(千円)	(千円)	(千円)
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,121,833		
(3) 分担金	10,094		
(4) その他営業収益	<u>58,752</u>	1,190,679	
2 営業費用			
(1) 原水および浄水費	727,267		
(2) 配水および給水費	46,209		
(4) 業務費	116,265		
(5) 一般管理費	28,755		
(6) 減価償却費	360,583		
(7) 資産減耗費	<u>11,500</u>	<u>1,290,579</u>	
営業損失			99,900
3 営業外収益			
(1) 受取利息および配当金	2,076		
(3) 雑収益	7,400		
(4) 長期前受金戻入益	<u>28,389</u>	37,865	
4 営業外費用			
(1) 支払利息および企業債取扱諸費	44,916		
(2) その他営業外費用	<u>1,000</u>	<u>45,916</u>	<u>△ 8,051</u>
経常損失			107,951
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>290</u>	290	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>16,300</u>	<u>16,300</u>	<u>△ 16,010</u>
当年度純損失			123,961
前年度繰越欠損金			<u>1,621,013</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>1,744,974</u></u>

令和3年度鯖江市水道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		369,004		
(イ) 建物	200,499			
減価償却累計額	<u>△ 184,561</u>	15,938		
(ウ) 構築物	16,342,145			
減価償却累計額	<u>△ 8,660,807</u>	7,681,338		
(エ) 機械および装置	1,764,758			
減価償却累計額	<u>△ 1,302,715</u>	462,043		
(オ) 車輛および運搬具	14,852			
減価償却累計額	<u>△ 14,109</u>	743		
(カ) 工具器具および備品	16,267			
減価償却累計額	<u>△ 15,188</u>	1,079		
(キ) 建設仮勘定		<u>0</u>		
有形固定資産合計			<u>8,530,145</u>	
固定資産合計				<u>8,530,145</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			713,727	
(2) 未収金			62,356	
貸倒引当金			<u>△ 1,784</u>	
(3) 有価証券			500,000	
(4) 貯蔵品			17,759	
(5) 前払金			<u>0</u>	
流動資産合計				<u>1,292,058</u>
資産合計				<u><u>9,822,203</u></u>

負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債			
(1) 企業債		3,052,480	
(2) 退職給付引当金		65,120	
(3) 修繕引当金		93,749	
固定負債合計		<u>3,211,349</u>	3,211,349
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		192,352	
(3) 未払金		210,088	
(4) 前受金		3,337	
(5) 預り金		257	
(6) 賞与引当金		6,026	
(7) 法定福利費引当金		1,574	
流動負債合計		<u>413,634</u>	413,634
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		984,029	
(2) 収益化累計額		<u>△ 341,872</u>	
繰延収益合計			<u>642,157</u>
負債合計			4,267,140

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	4,337,149		
(ウ) 受贈財産評価額	225		
資本剰余金合計	<u>4,826,376</u>	4,826,376	
(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	1,744,974		
利益剰余金合計	<u>1,459,174</u>	△ 1,459,174	
剰余金合計			<u>3,367,202</u>
資本合計			<u>5,555,063</u>
負債資本合計			<u>9,822,203</u>

令和4年度鯖江市水道事業予定貸借対照表

(令和5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	200,499			
減価償却累計額	<u>△ 185,561</u>		14,938	
(ウ) 構築物	16,546,795			
減価償却累計額	<u>△ 8,964,386</u>		7,582,409	
(エ) 機械および装置	1,871,758			
減価償却累計額	<u>△ 1,347,075</u>		524,683	
(オ) 車輛および運搬具	14,852			
減価償却累計額	<u>△ 14,109</u>		743	
(カ) 工具器具および備品	16,267			
減価償却累計額	<u>△ 15,284</u>		983	
(キ) 建設仮勘定			0	
有形固定資産合計			<u>8,492,760</u>	
固定資産合計				<u>8,492,760</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			634,867	
(2) 未収金			62,356	
貸倒引当金			1,784	
(3) 有価証券			500,000	
(4) 貯蔵品			14,958	
(5) 前払金			0	
流動資産合計			<u>1,213,965</u>	
資産合計				<u><u>9,706,725</u></u>

負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債			
(1) 企業債		3,087,736	
(2) 退職給付引当金		66,276	
(3) 修繕引当金		80,792	
固定負債合計		<u>3,234,804</u>	3,234,804
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		205,744	
(3) 未払金		210,088	
(4) 前受金		3,337	
(5) 預り金		257	
(6) 賞与引当金		6,026	
(7) 法定福利費引当金		1,574	
流動負債合計		<u>427,026</u>	427,026
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,052,828	
(2) 収益化累計額		<u>△ 370,258</u>	
繰延収益合計			<u>682,570</u>
負債合計			4,344,400

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	4,337,149		
(ウ) 受贈財産評価額	<u>225</u>		
資本剰余金合計		4,826,376	
(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	<u>1,937,712</u>		
利益剰余金合計		<u>△ 1,651,912</u>	
剰余金合計			<u>3,174,464</u>
資本合計			<u>5,362,325</u>
負債資本合計			<u>9,706,725</u>

令和4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 1,319,600 千円

款1 項1 営業収益 1,278,200 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	給水収益	1,196,000	
	1 水道料金	1,196,000	水道料金
3	分担金	15,300	
	3 給水分担金	15,300	加入金
4	その他営業収益	66,900	
	4 手数料	7,800	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	51,353	公共下水道・集落排水検針業務受託料
	6 負担金	7,451	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	296	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 41,400 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	受取利息および配当金	4,000	
	8 受取利息および配当金	4,000	
3	補助金	400	
	10 補助金	400	水道管漏水対策事業費
4	雑収益	8,200	
	11 欠損料金等回収益	8,000	
	12 貯蔵品等売却代金	80	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	28,800	
	20 長期前受金戻入益	28,800	補助金等収益化分

支 出

款2 水道事業費用 1,484,300 千円

款2 項1 営業費用 1,419,500 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	原水および浄水費	806,900	
	2 給料	2,446	
	3 手当	2,100	
	4 法定福利費	830	
	11 需用費	20,752	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	4,535	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	52,904	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	282	水源地借地料 等
	18 備品購入費	50	業務用備品費
	19 負担金補助金および交付金	260	水源地地区費交付金
	20 受水費	722,700	日野川地区水道用水受水費
	27 公課費	41	
2	配水および給水費	91,800	
	2 給料	4,703	
	3 手当	2,810	
	4 法定福利費	1,595	
	11 需用費	46,840	消耗品費、燃料費、動力費 検定満期量水器取替費 給配水管・消火栓補修費 等
	12 役務費	51	公用車保険料
	13 委託料	2,050	マップシステム保守点検委託 水道管漏水対策事業費
	14 使用料および賃借料	712	配水池借地料 等
	15 工事請負費	33,000	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
	27 公課費	39	公用車重量税

(単位 千円)

目	節	予定額	説明
4	業務費	115,800	
	2 給料	6,253	
	3 手当	2,820	
	4 法定福利費	1,835	
	11 需用費	548	印刷製本費、公用車燃料費 等
	12 役務費	6,843	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	70,488	包括的窓口業務（お客様センター）委託
	18 備品購入費	30	業務用備品費
	19 負担金補助金および交付金	26,958	丹南広域組合負担金 等
	27 公課費	25	
5	一般管理費	37,700	
	2 給料	9,489	
	3 手当	5,347	
	4 法定福利費	3,190	
	6 退職給付費	3,000	
	9 旅費	206	
	11 需用費	1,779	納付書類印刷費、電算機材修繕費 等
	12 役務費	464	水道賠償保険料 等
	13 委託料	8,988	企業会計システム改修委託 等
	14 使用料および賃借料	737	企業会計システム賃借料 等
	18 備品購入費	100	業務用備品費
	19 負担金補助金および交付金	4,400	水道協会負担金、庁舎管理負担金 等
6	減価償却費	355,300	
	28 償却費	355,300	建物、構築物 等
7	資産減耗費	12,000	
	29 固定資産除却費	11,900	構築物、機械装置
	30 たな卸資産減耗費	100	たな卸資産減耗費

款2 項2 営業外費用

45,000 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	44,000	
	23 償還金、利子および割引料	44,000	企業債利息
2	消費税	1,000	
	27 公課費	1,000	消費税および地方消費税

款2 項3 特別損失 14,800 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
3	過年度損益修正損	14,700	
	35 過年度損益修正損	14,700	
5	固定資産除却損	100	
	37 固定資産除却損	100	

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 278,800 千円

款3 項1 企業債 200,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	企業債	200,000	
	20 企業債	200,000	企業債借入

款3 項2 負担金 28,800 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	負担金	28,800	
	21 工事負担金	13,500	公共下水道等関連工事負担金 宅地造成工事負担金
	22 その他負担金	15,300	加入金

款3 項3 補助金 50,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	補助金	50,000	
	23 国・県補助金	50,000	生活基盤施設耐震化等補助金

支 出

款4 資本的支出 528,500 千円

款4 項1 建設改良費 330,800 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	拡張事業費	304,800	
	2 給料	4,273	
	3 手当	2,010	
	4 法定福利費	1,270	
	11 需用費	511	消耗品費、燃料費、車検費 等
	12 役務費	31	公用車保険料
	13 委託料	31,972	土木積算システム委託 鳥井水源地測量 等
	14 使用料および賃借料	226	設計積算機器使用料 等
	15 工事請負費	264,000	管路更新(耐震)工事 老朽管更新工事 管理センター配水施設更新工事 遠方監視装置更新工事 公共下水道工事等による支障移転工事 等
	22 補償、補填および賠償金	500	工事補償費
	27 公課費	7	公用車重量税
2	有形固定資産取得費	26,000	
	17 固定資産購入費	26,000	量水器等機械装置購入費

款4 項3 企業債償還金 192,700 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	企業債償還金	192,700	
	23 償還金、利子および割引料	192,700	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	