

令和7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	1,390,000	
	1	営業収益	1,338,500	
		1 給 水 収 益	1,230,000	
		3 分 担 金	19,900	
		4 そ の 他 営 業 収 益	88,600	
	2	営業外収益	51,500	
		1 受取利息および配当金	2,448	
		2 負 担 金	4,476	
		4 雑 収 益	1,250	
		10 長期前受金戻入益	43,326	

支 出 (単位 千円)

款	項	目	予定額	説明
2		水道事業費用	1,586,200	
	1	営業費用	1,540,600	
		1 原水および浄水費	825,000	
		2 配水および給水費	157,000	
		4 業 務 費	139,200	
		5 一 般 管 理 費	30,400	
		6 減 価 償 却 費	381,200	
		7 資 産 減 耗 費	7,800	
	2	営業外費用	36,100	
		1 支払利息および企業債取扱諸費	35,100	
		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		359,800	
	1	企業債	260,000	
		1 企 業 債	260,000	
	2	負担金	19,800	
		1 負 担 金	19,800	
	3	補助金	80,000	
		1 補 助 金	80,000	

支 出 (単位 千円)

款	項	目	予定額	説明
4	資本的支出		646,000	
	1	建設改良費	431,600	
		1 拡 張 事 業 費	375,300	
		2 有 形 固 定 資 産 取 得 費	56,300	
	3	企業債償還金	209,400	
		1 企 業 債 償 還 金	209,400	
	4	予備費	5,000	
		1 予 備 費	5,000	

令和7年度鯖江市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日～令和8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)	△ 215,693
減価償却費	381,200
資産減耗費	7,800
退職給付引当金の増減額	0
修繕引当金の増減額	△ 30,000
賞与引当金・法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	66
長期前受金戻入額	△ 43,326
受取利息及び受取配当金	△ 2,448
支払利息	35,100
未収金の増減額 (△は増加)	△ 75,695
前払金の増減額 (△は増加)	10,000
未払金の増減額 (△は減少)	52,309
前受金の増減額 (△は減少)	△ 16,060
預り金の増減額 (△は減少)	379
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 3,400
固定資産除却損	
小計	100,232
利息及び配当金の受取額	2,448
利息の支払額	△ 35,100
業務活動によるキャッシュ・フロー	67,580

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	△ 402,835
無形固定資産の取得による支出	
基金利息の積立てによる支出	
他会計負担金による収入	
他会計補助金による収入	
国庫補助金による収入	72,727
受益者負担金による収入	18,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 312,108

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	260,000
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	△ 209,400
財務活動によるキャッシュ・フロー	50,600

資金増減額	△ 193,928
資金期首残高	406,900
資金期末残高	212,972

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	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
前 年 度	損益勘定支弁職員	8	1,910	23,142	15,072	40,124	8,717	48,841
	資本勘定支弁職員	1		2,978	1,505	4,483	803	5,286
	合 計	9	1,910	26,120	16,577	44,607	9,520	54,127
比 較	損益勘定支弁職員	1	2,352	784	971	4,107	311	4,418
	資本勘定支弁職員	0		340	396	736	232	968
	合 計	1	2,352	1,124	1,367	4,843	543	5,386

(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	1,980	660	6,741	5,633	182	2,268
	前年度	1,380	558	6,026	5,030	283	2,790
	比 較	600	102	715	603	△ 101	△ 522
	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	
	本年度					480	
	前年度					510	
	比 較					△ 30	

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		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
前 年 度	損益勘定支弁職員	7		23,142	14,256	37,398	8,016	45,414
	資本勘定支弁職員	1		2,978	1,505	4,483	803	5,286
	合 計	8		26,120	15,761	41,881	8,819	50,700
比 較	損益勘定支弁職員	0		784	725	1,509	98	1,607
	資本勘定支弁職員	0		340	396	736	232	968
	合 計	0		1,124	1,121	2,245	330	2,575

(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	1,980	660	6,163	5,149	182	2,268
	前年度	1,380	558	5,636	4,704	283	2,690
	比 較	600	102	527	445	△ 101	△ 422
	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	
	本年度					480	
	前年度					510	
	比 較					△ 30	

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	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
前年度	損益勘定支弁職員	1	1,910		816	2,726	701	3,427
	資本勘定支弁職員							
	合 計	1	1,910		816	2,726	701	3,427
比較	損益勘定支弁職員	1	2,352		246	2,598	213	2,811
	資本勘定支弁職員							
	合 計	1	2,352		246	2,598	213	2,811

(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			578	484		0
	前年度			390	326		100
	比 較			188	158		△ 100
	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	
	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) 312		給与改定の状況 改定実施時期 令和6年4月	
	1,124	昇給に伴う 増加分	747		職員数の異動状況 現に在職する 職員数 その他 計 本年度 8人 人 8人 前年度 8人 人 8人 増減 0人 人 0人 採用退職者の状況 令和6年度中退職者数(見込) 0人 異動による増減者数 0人 令和7年度中採用者数(見込) 0人	
				その他の増減分	65	
手当	1,121	制度改定に伴う 増減分	520			
		その他の増減分	601			

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	—
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	279,443	—
	平均給与月額 (円)	308,111	—
	平均年齢 (歳)	42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	192,900	—	192,900	—
大 学 卒	224,300	—	224,300	—

(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7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	28.5	2 級		
	1 級			1 級		
	計	7	100.0	計		
令和6年1月1日 現 在	8 級					
	7 級					
	6 級	1	14.3			
	5 級	1	14.3	5 級		
	4 級	1	14.3	4 級		
	3 級	1	14.3	3 級		
	2 級	3	42.9	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)	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)			
比 率 (B) / (A)		(%)	85.7	85.7		
前 年 度	職 員 数 (A)	(人)	8	8		
	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)			
比 率 (B) / (A)		(%)	75.0	75.0		

(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	2.300	2.300	4.60	有	
前 年 度	2.250	2.250	4.50	有	
一般会計の制度	2.300	2.300	4.60	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6年度末までの支出額

または支出額の見込および令和7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6年度末までの支出 見込額(債務負担解除額)		令和7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6年度	281,952	令和7年度	70,488	70,488
合 計	357,940		281,952		70,488	70,488

令和6年度鯖江市水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日～令和7年3月31日)

	(千円)	(千円)	(千円)
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,085,702		
(3) 分担金	12,885		
(4) その他営業収益	<u>64,522</u>	1,163,109	
2 営業費用			
(1) 原水および浄水費	735,999		
(2) 配水および給水費	60,595		
(4) 業務費	106,327		
(5) 一般管理費	31,451		
(6) 減価償却費	377,822		
(7) 資産減耗費	6,817		
(8) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,319,011</u>	
営業損失			155,902
3 営業外収益			
(1) 受取利息および配当金	2,365		
(2) 他会計補助金	3,790		
(3) 雑収益	1,112		
(4) 長期前受金戻入益	<u>41,232</u>	<u>48,499</u>	
4 営業外費用			
(1) 支払利息および企業債取扱諸費	35,747		
(2) その他営業外費用	<u>57</u>	<u>35,804</u>	<u>12,695</u>
経常損失			143,207
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>9</u>	<u>9</u>	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>4,053</u>	<u>4,053</u>	<u>△ 4,044</u>
当年度純損失			147,251
前年度繰越欠損金			<u>1,936,345</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>2,083,596</u></u>

令和6年度鯖江市水道事業予定貸借対照表

(令和7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	△ 186,476	13,783		
(ウ) 構築物	16,946,683			
減価償却累計額	△ 9,428,051	7,518,632		
(エ) 機械および装置	1,897,303			
減価償却累計額	△ 1,345,338	551,965		
(オ) 車輛および運搬具	22,423			
減価償却累計額	△ 4,247	18,176		
(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		2,831		
有形固定資産合計		8,475,041		
固定資産合計			8,475,041	
2 流動資産				
(1) 現金預金			406,900	
(2) 未収金			151,626	
貸倒引当金			0	
(3) 有価証券			398,155	
(4) 貯蔵品			26,299	
(5) 前払金			80,000	
流動資産合計			1,062,980	
資産合計			9,538,021	

負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債			
(1) 企業債		2,716,555	
(2) 退職給付引当金		60,016	
(3) 修繕引当金		49,122	
固定負債合計			2,825,693
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		209,381	
(3) 未払金		233,509	
(4) 前受金		16,060	
(5) 預り金		421	
(6) 賞与引当金		3,770	
(7) 法定福利費引当金		394	
流動負債合計			463,535
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,479,842	
(2) 収益化累計額		△ 447,490	
繰延収益合計			1,032,352
負債合計			4,321,580

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		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	2,083,596		
利益剰余金合計		△ 1,797,796	
剰余金合計			3,028,580
資本合計			5,216,441
負債資本合計			9,538,021

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	<u>△ 186,626</u>	13,633		
(ウ) 構築物	17,275,150			
減価償却累計額	<u>△ 9,741,349</u>	7,533,801		
(エ) 機械および装置	1,980,762			
減価償却累計額	<u>△ 1,409,856</u>	570,906		
(オ) 車輛および運搬具	22,423			
減価償却累計額	<u>△ 7,481</u>	14,942		
(カ) 工具器具および備品	13,109			
減価償却累計額	<u>△ 12,459</u>	650		
(キ) 建設仮勘定		0		
有形固定資産合計			<u>8,502,936</u>	
固定資産合計				<u>8,502,936</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			212,972	
(2) 未収金			227,321	
貸倒引当金			0	
(3) 有価証券			398,155	
(4) 貯蔵品			29,699	
(5) 前払金			70,000	
流動資産合計			<u>938,147</u>	
資産合計				<u><u>9,441,083</u></u>

負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債			
(1) 企業債		2,762,063	
(2) 退職給付引当金		60,016	
(3) 修繕引当金		19,122	
固定負債合計			2,841,201
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		214,473	
(3) 未払金		285,818	
(4) 前受金		0	
(5) 預り金		800	
(6) 賞与引当金		3,770	
(7) 法定福利費引当金		460	
流動負債合計			505,321
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,584,629	
(2) 収益化累計額		△ 490,816	
繰延収益合計			1,093,813
負債合計			4,440,335

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		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	2,299,289		
利益剰余金合計		△ 2,013,489	
剰余金合計			2,812,887
資本合計			5,000,748
負債資本合計			9,441,083

令和7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 1,390,000 千円

款1 項1 営業収益 1,338,500 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	給水収益	1,230,000	
	1 水道料金	1,230,000	水道料金
3	分担金	19,900	
	3 給水分担金	19,900	加入金
4	その他営業収益	88,600	
	4 手数料	5,769	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	72,206	公共下水道・集落排水検針業務受託料
	6 負担金	10,519	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	106	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 51,500 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	受取利息および配当金	2,448	
	8 受取利息および配当金	2,448	
2	負担金	4,476	
	9 負担金	4,476	一般会計補助
4	雑収益	1,250	
	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
	14 その他雑収益	100	
10	長期前受金戻入益	43,326	
	20 長期前受金戻入益	43,326	補助金等収益化分

支 出

款2 水道事業費用 1,586,200 千円

款2 項1 営業費用 1,540,600 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	原水および浄水費	825,000	
	2 給料	3,113	
	3 手当	2,146	
	4 法定福利費	976	
	11 需用費	27,423	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	4,722	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	62,548	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	844	非常用給水栓購入
	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
2	配水および給水費	157,000	
	2 給料	4,661	
	3 手当	2,604	
	4 法定福利費	1,580	
	11 需用費	59,319	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	29	公用車保険料
	13 委託料	4,321	マップシステム保守点検委託 水道施設耐水化計画計画策定委託 等
	14 使用料および賃借料	777	配水池借地料 等
	15 工事請負費	83,700	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	9	

(単位 千円)

目	節	予定額	説明
4	業務費	139,200	
	1 報酬	2,131	
	2 給料	6,548	
	3 手当	4,966	
	4 法定福利費	2,755	
	9 旅費	51	
	11 需用費	259	印刷製本費、公用車燃料費 等
	12 役務費	10,010	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	75,818	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	330	電算機器等賃借料
	18 備品購入費	50	
	19 負担金補助金および交付金	36,282	丹南広域組合負担金 等
5	一般管理費	30,400	
	1 報酬	2,131	
	2 給料	9,604	
	3 手当	6,327	
	4 法定福利費	3,717	
	9 旅費	237	水道技術者研修旅費 等
	11 需用費	1,906	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	5,179	企業会計システム改修委託 等
	14 使用料および賃借料	108	電算機器等賃借料
	19 負担金補助金および交付金	704	水道協会負担金、庁舎管理負担金 等
6	減価償却費	381,200	
	28 償却費	381,200	建物、構築物 等
7	資産減耗費	7,800	
	29 固定資産除却費	7,800	構築物、機械装置

款2 項2 営業外費用

36,100 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	35,100	
	23 償還金、利子および割引料	35,100	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 359,800 千円

款3 項1 企業債 260,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	企業債	260,000	
	20 企業債	260,000	企業債借入

款3 項2 負担金 19,800 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	負担金	19,800	
	22 その他負担金	19,800	加入金

款3 項3 補助金 80,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	補助金	80,000	
	23 国・県補助金	80,000	防災・安全交付金

支 出

款4 資本的支出 646,000 千円

款4 項1 建設改良費 431,600 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	拡張事業費	375,300	
	2 給料	3,318	
	3 手当	1,901	
	4 法定福利費	1,035	
	11 需用費	534	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	7,279	配水管設計業務委託 等
	14 使用料および賃借料	95	設計積算機器使用料 等
	15 工事請負費	361,100	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	56,300	
	17 固定資産購入費	26,212	量水器等機械装置購入費
	40 取得総係費	30,088	検定満期量水器取替費

款4 項3 企業債償還金 209,400 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	企業債償還金	209,400	
	23 償還金、利子および割引料	209,400	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	