

令和5年度鯖江市農業集落排水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	下水道事業収益		401,300	
	1	営業収益	193,300	
		1 下水道使用料	193,300	
	2	営業外収益	208,000	
		3 他会計補助金	98,000	
		4 長期前受金戻入	78,000	
		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		400,600	
	1	営業費用	366,100	
		1 汚水管渠管理費	20,200	
		4 処理場管理費	121,400	
		5 汚水一般管理費	20,100	
		7 減価償却費	204,400	
	2	営業外費用	33,800	
		1 支払利息および企業債取扱諸費	23,000	
		2 消 費 税	6,800	
		3 その他営業外費用	4,000	
	3	特別損失	200	
		3 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	78,600	
	1	企業債	47,600	
		1 下水道事業債	47,600	
	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	19,000	
		3 他会計補助金	19,000	

支 出 (単位 千円)

款	項	目	予定額	説明
4		資本的支出	202,700	
	1	建設改良費	25,900	
		9 管渠整備費	19,400	
		10 処理場整備費	6,500	
	2	企業債償還金	176,300	
		1 企業債償還金	176,300	
	4	予備費	500	
		1 予備費	500	

令和5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5年4月1日～令和6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	4,101
減価償却費	204,400
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	△ 78,000
受取利息および受取配当金	0
支払利息	23,000
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>153,501</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	<u>△ 23,000</u>
営業活動によるキャッシュ・フロー	130,501
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	△ 23,610
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	19,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>7,390</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	47,600
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	△ 176,300
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 128,700</u>
資産の増加額（または減少額）	9,191
資金期首残高	174,653
資金期末残高	<u><u>183,844</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	4,566	2,778	7,344	1,530	8,874
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	4,566	2,778	7,344	1,530	8,874
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	4,476	3,020	7,496	1,590	9,086
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	4,476	3,020	7,496	1,590	9,086
比 較	損益勘定支弁職員	0	90	△ 242	△ 152	△ 60	△ 212
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	90	△ 242	△ 152	△ 60	△ 212

(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	300	1,063	851	24	0
	前 年 度	540	558	1,098	800	24	0
	比 較	0	△ 258	△ 35	51	0	0
職 員 手 当 の 内 訳	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)		給与改定の状況 改定実施時期 令和4年4月															
		昇給に伴う 増加分																		
	90	その他の増減分	90		職員数の異動状況 現に在職する <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>職員数</th> <th>その他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>1人</td> <td>人</td> <td>1人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>1人</td> <td>人</td> <td>1人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>人</td> <td>人</td> <td>人</td> </tr> </tbody> </table> 採用退職者の状況等 令和4年度中退職者数(見込) 0人 異動による増減者数 0人 令和5年度中採用者数(見込) 0人		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	人	人
	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	人	人	人																	
手当	△ 242	制度改定に伴う 増減分	38																	
		その他の増減分	△ 280																	

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5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	379,900	—
	平均給与月額 (円)	451,900	—
	平均年齢 (歳)	51歳2月	—
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	372,100	—
	平均給与月額 (円)	465,600	—
	平均年齢 (歳)	51歳6月	—

(2) 初 任 給

区 分	一般行政職(円)	一般会計の制度	
		一般行政職(円)	単純労務職(円)
高 校 卒	154,600	154,600	—
大 学 卒	185,200	185,200	—

(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5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4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		

(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	5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	5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	2.200	2.200	4.40	有	
前 年 度	2.150	2.150	4.30	有	
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	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	

令和4年度鯖江市農業集落排水事業予定損益計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

	(千円)	(千円)	(千円)
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	177,014		
(4) その他営業収益	<u>0</u>	177,014	
2 営業費用			
(1) 汚水管渠管理費	18,776		
(4) 処理場管理費	104,145		
(5) 汚水一般管理費	15,123		
(7) 減価償却費	<u>207,618</u>	<u>345,662</u>	
営業損失			168,648
3 営業外収益			
(3) 他会計補助金	88,000		
(4) 長期前受金戻入	79,100		
(6) 雑収益	4,000		
(7) 他会計負担金	<u>28,000</u>	199,100	
4 営業外費用			
(1) 支払利息および企業債取扱諸費	25,724		
(2) その他営業外費用	<u>4,000</u>	<u>29,724</u>	<u>169,376</u>
経常利益			728
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	158		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>158</u>	<u>△ 158</u>
当年度純利益			570
前年度繰越利益剰余金			<u>44,415</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>44,985</u></u>

令和4年度鯖江市農業集落排水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		100,302		
(イ) 建物	213,784			
減価償却累計額	<u>△ 42,423</u>	171,361		
(ウ) 構築物	6,575,991			
減価償却累計額	<u>△ 1,266,797</u>	5,309,194		
(エ) 機械および装置	336,452			
減価償却累計額	<u>△ 218,269</u>	118,183		
(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>5,699,040</u>	
固定資産合計				<u>5,699,040</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			174,653	
(2) 未収金			17,800	
貸倒引当金			<u>△ 500</u>	
(3) 前払金			0	
流動資産合計			<u>0</u>	<u>191,953</u>
資産合計				<u><u>5,890,993</u></u>

負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債			
(1) 企業債		1,395,805	
固定負債合計			1,395,805
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		176,300	
(3) 未払金		12,934	
(4) 前受金		0	
(5) 預り金		0	
(6) 引当金		850	
流動負債合計			190,084
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,985,165	
(2) 収益化累計額		△ 576,797	
繰延収益合計			2,408,368
負債合計			3,994,257

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	57,485		
利益剰余金合計		57,485	
剰余金合計			57,485
資本合計			1,896,736
負債資本合計			5,890,993

令和5年度鯖江市農業集落排水事業予定貸借対照表

(令和6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>△ 48,094</u>	165,690		
(ウ) 構築物	6,599,601			
減価償却累計額	<u>△ 1,449,879</u>	5,149,722		
(エ) 機械および装置	336,452			
減価償却累計額	<u>△ 233,254</u>	103,198		
(オ) 車輛および運搬具	0			
減価償却累計額		0		
(カ) 工具器具および備品	0			
減価償却累計額		0		
(キ) 建設仮勘定		0		
有形固定資産合計			<u>5,518,912</u>	
固定資産合計				<u>5,518,912</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			183,844	
(2) 未収金			17,800	
貸倒引当金			<u>△ 500</u>	
(3) 前払金			0	
流動資産合計				<u>201,144</u>
資産合計				<u><u>5,720,056</u></u>

負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債			
(1) 企業債		1,449,137	
固定負債合計		<u>1,449,137</u>	1,449,137
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		170,568	
(3) 未払金		12,934	
(4) 前受金		0	
(5) 預り金		0	
(6) 引当金		850	
流動負債合計		<u>850</u>	184,352
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,840,527	
(2) 収益化累計額		<u>△ 654,797</u>	
繰延収益合計			<u>2,185,730</u>
負債合計			3,819,219
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	<u>0</u>	0	
(2) 利益剰余金			
(ア) 当年度未処分利益剰余金	61,586		
利益剰余金合計	<u>61,586</u>	61,586	
剰余金合計		<u>61,586</u>	61,586
資本合計			<u>1,900,837</u>
負債資本合計			<u><u>5,720,056</u></u>

令和5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 401,300 千円

款1 項1 営業収益 193,300 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	下水道使用料	193,300	
	1 下水道使用料	193,300	集落排水使用料

款1 項2 営業外収益 208,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
3	他会計補助金	98,000	
	1 一般会計補助金	98,000	汚水処理一般会計補助金
4	長期前受金戻入	78,000	
	1 長期前受金戻入	78,000	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預託金戻入
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 400,600 千円

款2 項1 営業費用 366,100 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	汚水管渠管理費	20,200	
	11 需用費	4,933	光熱費
	12 役務費	771	通信運搬費、保険料
	13 委託料	8,296	施設管理運営委託、不明水調査
	15 工事請負費	6,200	マンホール鉄蓋更新、調整工事等
4	処理場管理費	121,400	
	11 需用費	35,837	光熱水費
	12 役務費	379	通信運搬費、保険料
	13 委託料	75,184	施設管理運営委託料
	15 工事請負費	10,000	曝気攪拌装置分解整備工事等

(単位 千円)

目	節	予定額	説明
5	汚水一般管理費	20,100	
	2 給料	3,666	
	3 手当	2,628	
	4 法定福利費	1,300	
	11 需用費	45	書籍購入等
	12 役務費	3	通信運搬費、保険料
	13 委託料	11,878	検針業務委託料、経営戦略策定業務委託
	19 負担金補助および交付金	80	会計課業務負担金
	50 貸倒引当金繰入額	500	回収不能金引当
7	減価償却費	204,400	
	28 償却費	204,400	建物、構築物等

款2 項2 営業外費用

33,800 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	23,000	
	23 償還金、利子および割引料	23,000	企業債利息
2	消費税	6,800	
	27 公課費	6,800	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預託金

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 78,600 千円

款3 項1 企業債 47,600 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	下水道事業債	47,600	
	2 汚水管渠整備事業債 (単独)	24,600	企業債借入
	6 資本費平準化債	23,000	

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	農業集落排水事業分担金

款3 項3 補助金 19,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
3	他会計補助金	19,000	
	1 一般会計補助金	19,000	一般会計補助金

支 出

款4 資本的支出 202,700 千円

款4 項1 建設改良費 25,900 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
9	管渠整備費	19,400	
	2 給料	900	
	3 手当	270	
	4 法定福利費	230	
	15 工事請負費	18,000	公共枿設置
10	処理場整備費	6,500	
	15 工事請負費	6,500	制御盤更新工事

款4 項2 企業債償還金 176,300 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	企業債償還金	176,300	
	23 償還金、利子および割引料	176,300	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	