

令和5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	1,362,000	
	1	営業収益	1,174,700	
		1 給 水 収 益	1,090,000	
		3 分 担 金	16,400	
		4 そ の 他 営 業 収 益	68,300	
	2	営業外収益	187,300	
		1 受取利息および配当金	4,000	
		3 補 助 金	144,162	
		4 雑 収 益	8,138	
		10 長期前受金戻入益	31,000	

支 出 (単位 千円)

款	項	目	予定額	説明
2		水道事業費用	1,541,800	
	1	営業費用	1,481,000	
		1 原水および浄水費	818,600	
		2 配水および給水費	110,800	
		4 業 務 費	115,800	
		5 一 般 管 理 費	48,100	
		6 減 価 償 却 費	375,500	
		7 資 産 減 耗 費	12,200	
	2	営業外費用	41,000	
		1 支払利息および企業債取扱諸費	40,000	
		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	268,400	
	1	企業債	200,000	
		1 企 業 債	200,000	
	2	負担金	18,400	
		1 負 担 金	18,400	
	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	571,900	
	1	建設改良費	361,100	
		1 拡 張 事 業 費	314,600	
		2 有 形 固 定 資 産 取 得 費	46,500	
	3	企業債償還金	205,800	
		1 企 業 債 償 還 金	205,800	
	4	予備費	5,000	
		1 予 備 費	5,000	

令和5年度鯖江市水道事業キャッシュ・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)
当期純損失	△ 183,542
減価償却費・資産減耗費	387,700
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	△ 4,630
修繕引当金の増減額	△ 10,111
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	△ 31,000
受取利息および受取配当金	△ 4,000
支払利息	40,000
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	<u>194,417</u>
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	<u>△ 40,000</u>
営業活動によるキャッシュ・フロー	158,417
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	△ 330,800
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	77,104
工事負担金による収入	18,400
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 235,296</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	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	<u>△ 192,352</u>
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）	△ 28,231
資金期首残高	<u>658,264</u>
資金期末残高	<u><u>630,033</u></u>

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	22,309	12,473	34,782	7,266	42,048
	資本勘定支弁職員	1	2,789	1,650	4,439	950	5,389
	合 計	7	25,098	14,123	39,221	8,216	47,437
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 582	△ 284	△ 866	△ 184	△ 1,050
	資本勘定支弁職員	0	△ 1,484	△ 360	△ 1,844	△ 320	△ 2,164
	合 計	0	△ 2,066	△ 644	△ 2,710	△ 504	△ 3,214

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	696	720	5,504	4,546	268	1,795
	前 年 度	1,776	678	6,022	4,771	182	1,002
	比 較	△ 1,080	42	△ 518	△ 225	86	793
	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			594			
	前 年 度			336			
	比 較			258			

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) 108	給与改定の状況 改定実施時期 令和4年4月
	△ 2,066	昇給に伴う増加分	273	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 増減 人 人 人 採用退職者の状況 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
		その他の増減分	△ 2,447	
手当	△ 644	制度改定に伴う増減分	238	
		その他の増減分	△ 882	

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)	289,350	—
	平均給与月額 (円)	335,416	—
	平均年齢 (歳)	38歳6月	—
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	—

(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	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	1	16.7			
	5級			5級		
	4級	1	16.7	4級		
	3級	1	16.7	3級		
	2級	1	16.7	2級		
	1級	2	33.2	1級		
	計	6	100.0	計		
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		

(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)	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	2.200	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	

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4年度末までの支出額

または支出額の見込および令和5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4年度末までの支出見込額(債務負担解除額)		令和5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4年度	140,976	令和5年度 ～ 令和7年度	211,464	211,464
合 計	357,940		140,976		211,464	211,464

令和4年度鯖江市水道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) 給水収益	1,128,440		
(3) 分担金	14,529		
(4) その他営業収益	<u>59,484</u>	1,202,453	
2 営業費用			
(1) 原水および浄水費	726,578		
(2) 配水および給水費	78,062		
(4) 業務費	107,845		
(5) 一般管理費	27,090		
(6) 減価償却費	355,300		
(7) 資産減耗費	<u>12,000</u>	<u>1,306,875</u>	
営業損失			104,422
3 営業外収益			
(1) 受取利息および配当金	5,816		
(3) 雑収益	7,481		
(4) 長期前受金戻入益	<u>28,800</u>	42,097	
4 営業外費用			
(1) 支払利息および企業債取扱諸費	43,406		
(2) その他営業外費用	<u> </u>	<u>43,406</u>	<u>△ 1,309</u>
経常損失			105,731
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>240</u>	240	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>14,156</u>	<u>14,156</u>	<u>△ 13,916</u>
当年度純損失			119,647
前年度繰越欠損金			<u>1,711,157</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>1,830,804</u></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	200,259			
減価償却累計額	<u>△ 185,332</u>	14,927		
(ウ) 構築物	16,414,594			
減価償却累計額	<u>△ 8,883,107</u>	7,531,487		
(エ) 機械および装置	1,720,705			
減価償却累計額	<u>△ 1,315,531</u>	405,174		
(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>8,322,318</u>	
固定資産合計				<u>8,322,318</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			658,264	
(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>1,237,362</u>	
資産合計				<u><u>9,559,680</u></u>

負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債			
(1) 企業債		3,026,780	
(2) 退職給付引当金		65,496	
(3) 修繕引当金		95,060	
固定負債合計			3,187,336
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			413,634
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		859,735	
(2) 収益化累計額		△ 370,258	
繰延収益合計			489,477
負債合計			4,090,447
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	1,830,804		
利益剰余金合計		△ 1,545,004	
剰余金合計			3,281,372
資本合計			5,469,233
負債資本合計			9,559,680

令和5年度鯖江市水道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		369,004		
(イ) 建物	200,499			
減価償却累計額	△ 186,326		14,173	
(ウ) 構築物	16,574,594			
減価償却累計額	△ 9,190,556		7,384,038	
(エ) 機械および装置	1,838,705			
減価償却累計額	△ 1,364,387		474,318	
(オ) 車輛および運搬具	14,852			
減価償却累計額	△ 14,109		743	
(カ) 工具器具および備品	16,267			
減価償却累計額	△ 15,379		888	
(キ) 建設仮勘定		0		
有形固定資産合計		<u> </u>	<u>8,243,164</u>	
固定資産合計				8,243,164
2 流動資産				
(1) 現金預金			630,033	
(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> </u>	<u>1,209,131</u>
資産合計				<u><u>9,452,295</u></u>

負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債			
(1) 企業債		3,020,980	
(2) 退職給付引当金		60,490	
(3) 修繕引当金		80,792	
固定負債合計		<u>3,162,262</u>	3,162,262
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		947,574	
(2) 収益化累計額		<u>△ 370,258</u>	
繰延収益合計			<u>577,316</u>
負債合計			<u>4,166,604</u>

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>2,014,346</u>		
利益剰余金合計		<u>△ 1,728,546</u>	
剰余金合計			<u>3,097,830</u>
資本合計			<u>5,285,691</u>
負債資本合計			<u><u>9,452,295</u></u>

令和5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 1,362,000 千円

款1 項1 営業収益 1,174,700 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	給水収益	1,090,000	
	1 水道料金	1,090,000	水道料金
3	分担金	16,400	
	3 給水分担金	16,400	加入金
4	その他営業収益	68,300	
	4 手数料	9,670	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	50,865	公共下水道・集落排水検針業務受託料
	6 負担金	7,553	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	212	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 187,300 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	144,162	
	10 補助金	144,162	水道料金基本料金減免補填 等
4	雑収益	8,138	
	11 欠損料金等回収益	7,988	
	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	31,000	
	20 長期前受金戻入益	31,000	補助金等収益化分

支 出

款2 水道事業費用 1,541,800 千円

款2 項1 営業費用 1,481,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	原水および浄水費	818,600	
	2 給料	2,543	
	3 手当	2,182	
	4 法定福利費	845	
	11 需用費	29,201	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	4,510	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	54,031	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	273	水源地借地料 等
	18 備品購入費	75	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	724,680	日野川地区水道用水受水費
	27 公課費		
2	配水および給水費	110,800	
	2 給料	4,344	
	3 手当	2,053	
	4 法定福利費	1,345	
	11 需用費	61,477	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	2,782	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	709	配水池借地料 等
	15 工事請負費	38,000	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	6,387	
	3 手当	3,513	
	4 法定福利費	2,031	
	11 需用費	468	印刷製本費、公用車燃料費 等
	12 役務費	7,996	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	66	業務用備品費
	19 負担金補助金および交付金	24,851	丹南広域組合負担金 等
	27 公課費		
5	一般管理費	48,100	
	2 給料	9,035	
	3 手当	5,505	
	4 法定福利費	3,045	
	6 退職給付費	3,600	
	8 報償費	115	
	9 旅費	80	
	11 需用費	1,863	納付書類印刷費、電算機材修繕費 等
	12 役務費	465	水道賠償保険料 等
	13 委託料	19,096	企業会計システム改修委託 等
	14 使用料および賃借料	716	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	4,480	水道協会負担金、庁舎管理負担金 等
6	減価償却費	375,500	
	28 償却費	375,500	建物、構築物 等
7	資産減耗費	12,200	
	29 固定資産除却費	12,100	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

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	40,000	
	23 償還金、利子および割引料	40,000	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 268,400 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 18,400 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	負担金	18,400	
	21 工事負担金	2,000	公共下水道等関連工事負担金
	22 その他負担金	16,400	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 571,900 千円

款4 項1 建設改良費 361,100 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	拡張事業費	314,600	
	2 給料	2,789	
	3 手当	1,650	
	4 法定福利費	950	
	11 需用費	614	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	22,737	耐震管更新工事設計業務委託 管理センター設備更新設計業務委託 等
	14 使用料および賃借料	322	設計積算機器使用料 等
	15 工事請負費	285,500	管路更新(耐震)工事 老朽管更新工事 機械装置改良等工事 配水管布設工事
	27 公課費	7	公用車重量税
2	有形固定資産取得費	46,500	
	17 固定資産購入費	46,500	量水器等機械装置購入費

款4 項3 企業債償還金 205,800 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	企業債償還金	205,800	
	23 償還金、利子および割引料	205,800	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	