

令和6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	414,200	
	1	営業収益	197,500	
		1 下水道使用料	197,500	
	2	営業外収益	216,700	
		3 他会計補助金	107,100	
		4 長期前受金戻入	77,600	
		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	414,200	
	1	営業費用	385,600	
		1 汚水管渠管理費	22,300	
		4 処理場管理費	138,700	
		5 汚水一般管理費	22,200	
		7 減価償却費	201,700	
		8 資産減耗費	700	
	2	営業外費用	27,100	
		1 支払利息および企業債取扱諸費	20,000	
		2 消費税	3,000	
		3 その他営業外費用	4,000	
		9 雑支出	100	
	3	特別損失	500	
		3 過年度損益修正損	500	
	4	予備費	1,000	
		1 予備費	1,000	

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	80,000	
	1	企業債	46,000	
		1 下水道事業債	46,000	
	2	負担金および分担金	15,000	
		1 負担金および分担金	15,000	
	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	186,600	
	1	建設改良費	15,000	
		9 管渠整備費	15,000	
	2	企業債償還金	170,600	
		1 企業債償還金	170,600	
	4	予備費	1,000	
		1 予備費	1,000	

# 令和6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6年4月1日～令和7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	632
減価償却費	201,700
固定資産除却費	700
貸倒引当金の増減額	30
退職給付引当金の増減額	△ 60
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	△ 77,600
受取利息および受取配当金	0
支払利息	20,000
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>145,402</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	△ 20,000
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u>125,402</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	△ 14,636
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	13,636
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>18,000</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	46,000
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	△ 170,600
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>△ 124,600</u>
資産の増加額（または減少額）	18,802
資金期首残高	<u>172,467</u>
資金期末残高	191,269

## 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	4,629	3,043	7,672	1,525	9,197
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	4,629	3,043	7,672	1,525	9,197
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	4,566	2,898	7,464	1,530	8,994
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	4,566	2,898	7,464	1,530	8,994
比 較	損益勘定支弁職員	0	63	145	208	△ 5	203
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	63	145	208	△ 5	203

(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	600	300	1,118	881	24	0
	前 年 度	540	300	1,063	851	24	0
	比 較	60	0	55	30	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	児 童 手 当	
	本 年 度					120	
	前 年 度					120	
	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) 14		給与改定の状況 改定実施時期 令和5年4月															
		昇給に伴う増加分	42																	
	63	その他の増減分	7		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5年度中退職者数(見込) 0人 異動による増減者数 0人 令和6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	145	制度改定に伴う増減分	44																	
		その他の増減分	101																	

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6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	383,400	—
	平均給与月額 (円)	455,400	—
	平均年齢 (歳)	52歳2月	—
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	—

(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	169,900	169,900	—
大 学 卒	200,900	200,900	—

(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6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		

(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	2.250	2.250	4.50	有	
前 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
一般会計の制度	2.250	2.250	4.50	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5年度末までの支出額  
 または支出額の見込および令和6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5年度末までの支出見込額（債務負担解除額）		令和6年度以降の支出予定額		左の財源内訳
		期間	金額	期間	金額	
農業集落排水施設 維持管理業	467,400	令和5年度	—	令和6年度 ～ 令和10年度	467,400	467,400 下水道使用料
合計	467,400				467,400	467,400

# 令和5年度鯖江市農業集落排水事業予定損益計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

	(千円)	(千円)	(千円)
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	179,769		
(4) その他営業収益	<u>0</u>	179,769	
2 営業費用			
(1) 污水管渠管理費	15,298		
(4) 処理場管理費	104,107		
(5) 污水一般管理費	7,495		
(7) 減価償却費	<u>204,685</u>	<u>331,585</u>	
営業損失			151,816
3 営業外収益			
(3) 他会計補助金	70,000		
(4) 長期前受金戻入	78,797		
(6) 雑収益	4,000		
(7) 他会計負担金	<u>28,000</u>	180,797	
4 営業外費用			
(1) 支払利息および企業債取扱諸費	21,626		
(2) その他営業外費用	<u>4,000</u>	<u>25,626</u>	<u>155,171</u>
経常利益			3,355
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	2,167		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>2,167</u>	<u>△ 2,167</u>
当年度純利益			1,188
前年度繰越利益剰余金			<u>44,571</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>45,759</u></u>

# 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>△ 48,093</u>		165,691	
(ウ) 構築物	6,579,085			
減価償却累計額	<u>△ 1,450,274</u>		5,128,811	
(エ) 機械および装置	353,278			
減価償却累計額	<u>△ 199,581</u>		153,697	
(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>5,548,501</u>	
固定資産合計				<u>5,548,501</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			172,467	
(2) 未収金			17,800	
貸倒引当金			<u>△ 470</u>	
(3) 前払金			0	
流動資産合計				<u>189,797</u>
資産合計				<u><u>5,738,298</u></u>

## 負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債				
(1) 企業債			1,249,150	
固定負債合計				1,249,150
4 流動負債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債			170,566	
(3) 未払金			18,000	
(4) 前受金			0	
(5) 預り金			0	
(6) 引当金			850	
流動負債合計				189,416
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			3,070,317	
(2) 収益化累計額			△ 655,595	
繰延収益合計				2,414,722
負債合計				3,853,288
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		45,759		
利益剰余金合計			45,759	
剰余金合計				45,759
資本合計				1,885,010
負債資本合計				5,738,298

令和6年度鯖江市農業集落排水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		100,302		
(イ) 建物	213,784			
減価償却累計額	<u>△ 53,629</u>	160,155		
(ウ) 構築物	6,593,721			
減価償却累計額	<u>△ 1,633,960</u>	4,959,761		
(エ) 機械および装置	352,578			
減価償却累計額	<u>△ 212,059</u>	140,519		
(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>5,360,737</u>		
固定資産合計			<u>5,360,737</u>	5,360,737
2 流動資産				
(1) 現金預金			191,269	
(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>208,569</u>	208,569
資産合計			<u>5,569,306</u>	<u>5,569,306</u>

## 負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債				
(1) 企業債			1,127,141	
固定負債合計				1,127,141
4 流動負債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債			167,975	
(3) 未払金			18,418	
(4) 前受金			0	
(5) 預り金			0	
(6) 引当金			790	
流動負債合計				187,183
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			3,102,535	
(2) 収益化累計額			△ 733,195	
繰延収益合計				2,369,340
負債合計				3,683,664
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		46,391		
利益剰余金合計			46,391	
剰余金合計				46,391
資本合計				1,885,642
負債資本合計				5,569,306

# 令和6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 414,200 千円

款1 項1 営業収益 197,500 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	下水道事業収益	197,500	
	1 下水道使用料	197,500	集落排水使用料

款1 項2 営業外収益 216,700 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
3	他会計補助金	107,100	
	1 一般会計補助金	107,100	汚水処理一般会計補助金
4	長期前受金戻入	77,600	
	1 長期前受金戻入	77,600	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 414,200 千円

款2 項1 営業費用 385,600 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	汚水管渠管理費	22,300	
	11 需用費	5,123	光熱費
	12 役務費	789	通信運搬費、保険料
	13 委託料	10,188	施設管理運営委託、汚水管渠清掃委託
	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	138,700	
	11 需用費	40,848	光熱費
	12 役務費	392	通信運搬費、保険料
	13 委託料	87,460	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	22,200	
	2 給料	4,629	職員給
	3 手当	3,043	
	4 法定福利費	1,525	
	11 需用費	47	消耗品費、印刷製本費
	12 役務費	10	通信運搬費、保険料
	13 委託料	12,356	検針業務委託料等
	19 負担金補助および交付金	90	会計課業務負担金
	50 貸倒引当金繰入額	500	回収不能金備え
7	減価償却費	201,700	
	28 償却費	201,700	建物、構築物等
8	資産減耗費	700	
	29 固定資産除却費	700	

## 款2 項2 営業外費用

27,100 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	20,000	
	23 償還金、利子および割引料	20,000	企業債利息
2	消費税	3,000	
	27 公課費	3,000	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
9	雑支出	100	
	39 雑支出	100	水洗便所改造資金貸付金

## 款2 項3 特別損失

500 千円

(単位 千円)

目	節	予定額	説明
3	過年度損益修正損	500	
	35 過年度損益修正損	500	

## 款2 項4 予備費

1,000 千円

(単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	予備費	1,000	
	99 予備費	1,000	

資本的収入および支出

収 入

款3 資本的収入 80,000 千円

款3 項1 企業債 46,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	下水道事業債	46,000	
	6 資本費平準化債	46,000	

款3 項2 負担金および分担金 15,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	負担金および分担金	15,000	
	2 受益者分担金	15,000	農業集落排水事業費分担金

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 186,600 千円

款4 項1 建設改良費 15,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
9	管渠整備費	15,000	
	15 工事請負費	15,000	公共枺設置

款4 項2 企業債償還金 170,600 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	企業債償還金	170,600	
	23 償還金、利子および割引料	170,600	企業債償還元金

款4 項4 予備費 1,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	予備費	1,000	
	99 予備費	1,000	