

令和2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	400,800	
	1	営業収益	193,200	
		1 下水道使用料	193,200	
	2	営業外収益	207,600	
		3 他会計補助金	90,700	
		4 長期前受金戻入	78,900	
		6 雑収益	10,000	
		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	400,800	
	1	営業費用	347,500	
		1 汚水管渠管理費	15,700	
		4 処理場管理費	105,900	
		5 汚水一般管理費	14,900	
		7 減価償却費	211,000	
	2	営業外費用	52,300	
		1 支払利息および企業債取扱諸費	36,300	
		2 消費税	6,000	
		3 その他営業外費用	10,000	
	3	特別損失	500	
		1 過年度損益修正損	500	
	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	94,700	
	1	企業債	36,000	
		1 下水道事業債	36,000	
	2	負担金および分担金	6,000	
		1 負担金および分担金	6,000	
	3	補助金	52,700	
		3 他会計補助金	52,700	

支 出 (単位 千円)

款	項	目	予定額	説 明
4		資本的支出	227,500	
	1	建設改良費	15,000	
		9 管渠整備費	15,000	
	2	企業債償還金	212,000	
		1 企業債償還金	212,000	
	4	予備費	500	
		1 予備費	500	

令和2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2年4月1日～令和3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	486
減価償却費	211,000
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	△ 78,900
受取利息および受取配当金	0
支払利息	36,300
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	168,886
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	△ 36,300
営業活動によるキャッシュ・フロー	132,586
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	△ 13,636
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	6,000
一般会計補助金等による収入	52,700
投資活動によるキャッシュ・フロー	45,064
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	36,000
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	△ 212,000
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	△ 176,000
資産の増加額（または減少額）	1,650
資金期首残高	86,647
資金期末残高	88,297

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	4,470	2,690	7,160	1,400	8,560
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	4,470	2,690	7,160	1,400	8,560
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	4,290	2,263	6,553	1,287	7,840
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	4,290	2,263	6,553	1,287	7,840
比 較	損益勘定支弁職員	0	180	427	607	113	720
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	180	427	607	113	720

(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	0	240	1,157	829	24	440
	前 年 度	0	0	1,069	740	24	430
	比 較	0	240	88	89	0	10
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)	
	180	昇給に伴う増加分	180	
		その他の増減分		職員数の異動状況 現に在職する 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 0人 人 0人 採用退職者の状況等 令和元年度中退職者数(見込) 0人 異動による増減者数 0人 令和2年度中採用者数(見込) 0人
手当	427	制度改定に伴う増減分	19	
		その他の増減分	408	

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2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	360,100	—
	平均給与月額 (円)	362,100	—
	平均年齢 (歳)	48歳2月	—
平成31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	356,200	—
	平均給与月額 (円)	395,510	—
	平均年齢 (歳)	47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2年1月1日 現在	8級					
	7級					
	6級					
	5級			5級		
	4級	1	100.0	4級		
	3級			3級		
	2級			2級		
	1級			1級		
	計	1	100.0	計		
平成31年1月1日 現在	8級					
	7級					
	6級					
	5級			5級		
	4級	1	100.0	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	2.225	2.225	4.45	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元年度末までの支出額
 または支出額の見込および令和2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	令和元年度末までの支出見込額（債務負担解除額）		令和2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 維持管理業務	402,600	令和元年度	74,992	令和2年度 ～ 令和5年度	302,720	302,720
合計	402,600		74,992		302,720	302,720

令和元年度鯖江市農業集落排水事業予定損益計算書

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

	(千円)	(千円)	(千円)
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	176,270		
(4) その他営業収益	<u>0</u>	176,270	
2 営業費用			
(1) 汚水管渠管理費	12,479		
(4) 処理場管理費	96,734		
(5) 汚水一般管理費	12,908		
(7) 減価償却費	<u>222,547</u>	<u>344,668</u>	
営業損失			168,398
3 営業外収益			
(3) 他会計補助金	88,000		
(4) 長期前受金戻入	83,590		
(6) 雑収益	10,000		
(7) 他会計負担金	<u>36,000</u>	217,590	
4 営業外費用			
(1) 支払利息および企業債取扱諸費	38,313		
(2) その他営業外費用	<u>10,000</u>	<u>48,313</u>	<u>169,277</u>
経常利益			879
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	140		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>140</u>	<u>△ 140</u>
当年度純利益			739
前年度繰越利益剰余金			<u>43,673</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>44,412</u></u>

令和元年度鯖江市農業集落排水事業予定貸借対照表

(令和2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	24,801	188,983		
(ウ) 構築物	6,397,297			
減価償却累計額	719,568	5,677,729		
(エ) 機械および装置	328,724			
減価償却累計額	155,203	173,521		
(オ) 車輛および運搬具	0			
減価償却累計額	0	0		
(カ) 工具器具および備品	0			
減価償却累計額	0	0		
(キ) 建設仮勘定	0	0		
有形固定資産合計		6,140,535		
固定資産合計			6,140,535	
2 流動資産				
(1) 現金預金			86,647	
(2) 未収金			23,657	
貸倒引当金			△ 500	
(3) 前払金			0	
流動資産合計			109,804	109,804
資産合計			6,250,339	6,250,339

負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債				
(1) 企業債			1,793,935	
固定負債合計				1,793,935
4 流動負債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債			211,449	
(3) 未払金			12,880	
(4) 前受金			0	
(5) 預り金			0	
(6) 引当金			750	
流動負債合計				225,079
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			2,684,877	
(2) 収益化累計額			337,215	
繰延収益合計				2,347,662
負債合計				4,366,676
資本の部				
6 資本金				1,768,897
7 剰余金				
(1) 資本剰余金		70,354		
資本剰余金合計			70,354	
(2) 利益剰余金				
(ア) 当年度未処分利益剰余金		44,412		
利益剰余金合計			44,412	
剰余金合計				114,766
資本合計				1,883,663
負債資本合計				6,250,339

令和2年度鯖江市農業集落排水事業予定貸借対照表

(令和3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	30,727	183,057		
(ウ) 構築物	6,410,933			
減価償却累計額	900,098	5,510,835		
(エ) 機械および装置	328,724			
減価償却累計額	179,725	148,999		
(オ) 車輛および運搬具	0			
減価償却累計額	0	0		
(カ) 工具器具および備品	0			
減価償却累計額	0	0		
(キ) 建設仮勘定		0		
有形固定資産合計			5,943,193	
固定資産合計				5,943,193
2 流動資産				
(1) 現金預金			88,297	
(2) 未収金			23,657	
貸倒引当金			△ 500	
(3) 前払金			0	
流動資産合計			111,454	111,454
資産合計				6,054,647

負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債				
(1) 企業債			1,624,152	
固定負債合計				1,624,152
4 流動負債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債			205,784	
(3) 未払金			12,880	
(4) 前受金			0	
(5) 預り金			0	
(6) 引当金			750	
流動負債合計				219,414
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			2,743,111	
(2) 収益化累計額			416,179	
繰延収益合計				2,326,932
負債合計				4,170,498
資本の部				
6 資本金				1,768,897
7 剰余金				
(1) 資本剰余金		70,354		
資本剰余金合計			70,354	
(2) 利益剰余金				
(ア) 当年度未処分利益剰余金		44,898		
利益剰余金合計			44,898	
剰余金合計				115,252
資本合計				1,884,149
負債資本合計				6,054,647

令和2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 400,800 千円

款1 項1 営業収益 193,200 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	下水道事業収益	193,200	
	1 下水道使用料	193,200	集落排水使用料

款1 項2 営業外収益 207,600 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
3	他会計補助金	90,700	
	1 一般会計補助金	90,700	汚水処理一般会計補助金
4	長期前受金戻入	78,900	
	1 長期前受金戻入	78,900	補助金等収益化分
6	雑収益	10,000	
	5 下水道事業等貸付金元利収入	10,000	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 400,800 千円

款2 項1 営業費用 347,500 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	汚水管渠管理費	15,700	
	11 需用費	3,911	光熱費
	12 役務費	782	通信運搬費、保険料
	13 委託料	8,307	施設管理運営委託、汚水管渠清掃委託
	15 工事請負費	2,700	マンホール鉄蓋更新、調整工事等
4	処理場管理費	105,900	
	11 需用費	26,306	光熱費
	12 役務費	310	通信運搬費、保険料
	13 委託料	74,184	施設管理運営委託料
	15 工事請負費	5,100	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	14,900	
	2 給料	4,470	職員給
	3 手当	2,930	
	4 法定福利費	1,400	
	11 需用費	140	消耗品費、印刷製本費
	12 役務費	5	通信運搬費、保険料
	13 委託料	5,428	検針業務委託料等
	19 負担金補助および交付金	58	会計課業務負担金
	50 貸倒引当金繰入額	469	回収不能金
7	減価償却費	211,000	
	28 償却費	211,000	建物、構築物等

款2 項2 営業外費用 52,300 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	36,300	
	23 償還金、利子および割引料	36,300	企業債利息
2	消費税	6,000	
	27 公課費	6,000	消費税および地方消費税
3	その他営業外費用	10,000	
	21 貸付金	10,000	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 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 94,700 千円

款3 項1 企業債 36,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	下水道事業債	36,000	
	6 資本費平準化債	36,000	企業債借入

款3 項2 負担金および分担金 6,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	負担金および分担金	6,000	
	2 受益者分担金	6,000	農業集落排水事業費分担金

款3 項3 補助金 52,700 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
3	他会計補助金	52,700	
	1 一般会計補助金	52,700	一般会計補助金

支 出
款4 資本的支出 227,500 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	公共柵設置

款4 項2 企業債償還金 212,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	企業債償還金	212,000	
	23 償還金、利子および割引料	212,000	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	