

令和2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		1,334,200	
	1	営業収益	1,294,400	
		1 給水収益	1,214,000	
		2 受託工事収益	1,000	
		3 分担金	18,100	
		4 その他営業収益	61,300	
	2	営業外収益	39,800	
		1 受取利息および配当金	5,300	
		2 負担金	0	
		4 雑収益	15,300	
		5 消費税還付金	0	
		10 長期前受金戻入益	19,200	
	3	特別利益	0	
		2 過年度損益修正益	0	

支 出 (単位 千円)

款	項	目	予定額	説明
2	水道事業費用		1,533,100	
	1	営業費用	1,466,300	
		1 原水および浄水費	848,800	
		2 配水および給水費	72,700	
		3 受託給水工事費	1,200	
		4 業務費	140,300	
		5 一般管理費	29,800	
		6 減価償却費	358,100	
		7 資産減耗費	15,400	
		8 その他営業費用	0	
	2	営業外費用	50,700	
		1 支払利息および企業債取扱諸費	49,700	
		2 消費税	1,000	
		4 その他営業外費用	0	
	3	特別損失	11,100	
		3 過年度損益修正損	11,000	
		4 その他特別損失	0	
		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			290,200	
	1	企業債	212,000	
	1	企 業 債	212,000	
	2	負担金	28,200	
	1	負 担 金	28,200	
	3	補助金	50,000	
	1	補 助 金	50,000	
	4	固定資産売却代金	0	
	1	固 定 資 産 売 却 代 金	0	

支 出 (単位 千円)

款	項	目	予定額	説明
4 資本的支出			516,100	
	1	建設改良費	342,200	
	1	1 拡 張 事 業 費	321,200	
	2	2 有 形 固 定 資 産 取 得 費	21,000	
	3	企業債償還金	168,900	
	1	1 企 業 債 償 還 金	168,900	
	4	予備費	5,000	
	1	1 予 備 費	5,000	

令和2年度鯖江市水道事業キャッシュ・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)
当期純損失	△ 215,637
減価償却費	358,100
減損損失	15,400
貸倒引当金の増減額	300
退職給付引当金の増減額	216
修繕引当金の増減額	△ 10,460
賞与引当金・法定福利費引当金の増減額	△ 263
その他の引当金の増減額	0
長期前受金戻入額	△ 19,200
受取利息および受取配当金	△ 5,300
支払利息	49,700
有形固定資産売却損益	0
未収金の増減額	△ 3,871
未払金の増減額	△ 88
たな卸資産の増減額	0
預り金の増減額	19
前受金の増減額	571
前払金の増減額	0
小計	169,487
利息および配当金の受取額	5,300
支払利息および企業債取扱い諸費	△ 49,700
営業活動によるキャッシュ・フロー	125,087
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	△ 292,557
有形固定資産の売却による収入	0
工事負担金による収入	26,409
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 266,148
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	212,000
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	△ 168,900
財務活動によるキャッシュ・フロー	43,100
資金に係る換算差額	
資金の増加額（または減少額）	△ 97,961
資金期首残高	732,866
資金期末残高	634,905

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	7	27,720	15,700	43,420	9,050	52,470
	資本勘定支弁職員	1	2,757	1,730	4,487	920	5,407
	合 計	8	30,477	17,430	47,907	9,970	57,877
前 年 度	損益勘定支弁職員	7	30,098	17,292	47,390	9,635	57,025
	資本勘定支弁職員	1	2,619	1,672	4,291	950	5,241
	合 計	8	32,717	18,964	51,681	10,585	62,266
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 2,378	△ 1,592	△ 3,970	△ 585	△ 4,555
	資本勘定支弁職員	0	138	58	196	△ 30	166
	合 計	0	△ 2,240	△ 1,534	△ 3,774	△ 615	△ 4,389

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	1,776	1,038	7,384	5,331	267	1,634
	前 年 度	1,236	996	8,077	5,687	321	2,323
	比 較	540	42	△ 693	△ 356	△ 54	△ 689
	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			0			
	前 年 度			324			
	比 較			△ 324			

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) 57		給与改定の状況 改定実施時期 平成31年4月
	△ 2,240	昇給に伴う 増加分	239		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
					採用退職者の状況 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年度中退職者数(見込) 0人
	その他の増減分	△ 2,536			
手当	△ 1,534	制度改定に伴う 増減分	130		
		その他の増減分	△ 1,664		

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)	316,475	—
	平均給与月額 (円)	349,813	—
	平均年齢 (歳)	42歳9月	—
平成31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	340,013	—
	平均給与月額 (円)	377,185	—
	平均年齢 (歳)	46歳8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	1	12.5			
	5級	3	37.5	5級		
	4級	1	12.5	4級		
	3級			3級		
	2級	2	25.0	2級		
	1級	1	12.5	1級		
	計	8	100.0	計		
平成31年1月1日 現在	8級					
	7級					
	6級	1	12.5			
	5級	3	37.5	5級		
	4級	2	25.0	4級		
	3級			3級		
	2級	2	25.0	2級		
	1級			1級		
	計	8	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)	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)			
		号給	(人)			
比 率 (B) / (A)	(%)	75.0	75.0			
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)			
		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	2.250	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	水道料金
上下水道事業 包括的民間委託事業	419,900	平成28年度 ～ 令和元年度	278,310	令和2年度	82,500	82,500
合 計	419,900		278,310		82,500	82,500

令和元年度鯖江市水道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) 給水収益	1,111,690		
(2) 受託工事収益	0		
(3) 分担金	14,671		
(4) その他営業収益	<u>49,895</u>	1,176,256	
2 営業費用			
(1) 原水および浄水費	770,116		
(2) 配水および給水費	70,580		
(3) 受託給水工事費	13,909		
(4) 業務費	129,049		
(5) 一般管理費	28,083		
(6) 減価償却費	370,700		
(7) 資産減耗費	19,200		
(8) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,401,637</u>	
営業損失			225,381
3 営業外収益			
(1) 受取利息および配当金	4,172		
(2) 負担金	0		
(3) 雑収益	13,185		
(4) 長期前受金戻入益	<u>18,100</u>	35,457	
4 営業外費用			
(1) 支払利息および企業債取扱諸費	51,101		
(2) その他営業外費用	<u>0</u>	<u>51,101</u>	<u>△ 15,644</u>
経常損失			241,025
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>6</u>	6	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	10,269		
(2) 固定資産除却損	<u>8</u>	<u>10,277</u>	<u>△ 10,271</u>
当年度純損失			251,296
前年度繰越欠損金			<u>1,259,700</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>1,510,996</u></u>

令和元年度鯖江市水道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		369,276		
(イ) 建物	200,799			
減価償却累計額	176,127	24,672		
(ウ) 構築物	16,128,053			
減価償却累計額	8,159,683	7,968,370		
(エ) 機械および装置	1,598,145			
減価償却累計額	1,240,041	358,104		
(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	16,238			
減価償却累計額	14,826	1,412		
(キ) 建設仮勘定		0		
有形固定資産合計			8,722,577	
固定資産合計				8,722,577
2 流動資産				
(1) 現金預金			732,866	
(2) 未収金			81,789	
貸倒引当金			△ 500	
(3) 有価証券			500,000	
(4) 貯蔵品			8,404	
(5) 前払金			0	
流動資産合計			1,322,559	
資産合計				10,045,136

負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債				
(1) 企業債			3,103,919	
(2) 退職給付引当金			71,446	
(3) 修繕引当金			122,619	
固定負債合計			<u>3,297,984</u>	3,297,984
4 流動負債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債			168,858	
(3) 未払金			151,139	
(4) 前受金			4,549	
(5) 預り金			112	
(6) 賞与引当金			4,551	
(7) 法定福利費引当金			915	
流動負債合計			<u>330,124</u>	330,124
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			851,374	
(2) 収益化累計額			283,838	
繰延収益合計			<u>567,536</u>	567,536
負債合計				<u>4,195,644</u>
資本の部				
5 資本金				2,187,861
6 剰余金				
(1) 資本剰余金				
(ア) 工事負担金	4,334,787			
(イ) 補助金	489,002			
(ウ) 受贈財産評価額	63,038			
資本剰余金合計	<u>4,886,827</u>		4,886,827	
(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	1,510,996			
利益剰余金合計	<u>1,225,196</u>		△ 1,225,196	
剰余金合計				<u>3,661,631</u>
資本合計				<u>5,849,492</u>
負債資本合計				<u><u>10,045,136</u></u>

令和2年度鯖江市水道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		369,276		
(イ) 建物	200,799			
減価償却累計額	180,963	19,836		
(ウ) 構築物	16,420,760			
減価償却累計額	8,463,230	7,957,530		
(エ) 機械および装置	1,621,560			
減価償却累計額	1,288,886	332,674		
(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	16,238			
減価償却累計額	15,096	1,142		
(キ) 建設仮勘定		0		
有形固定資産合計			8,681,201	
固定資産合計				8,681,201
2 流動資産				
(1) 現金預金			634,905	
(2) 未収金			85,660	
貸倒引当金			△ 800	
(3) 有価証券			500,000	
(4) 貯蔵品			8,404	
(5) 前払金			0	
流動資産合計			1,228,169	
資産合計				9,909,370

負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債				
(1) 企業債			3,137,832	
(2) 退職給付引当金			71,662	
(3) 修繕引当金			112,159	
固定負債合計			<u>3,321,653</u>	3,321,653
4 流動負債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債			178,087	
(3) 未払金			151,227	
(4) 前受金			5,120	
(5) 預り金			131	
(6) 賞与引当金			4,362	
(7) 法定福利費引当金			841	
流動負債合計			<u>339,768</u>	339,768
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			876,374	
(2) 収益化累計額			303,064	
繰延収益合計			<u>573,310</u>	573,310
負債合計				<u>4,234,731</u>
資本の部				
5 資本金				2,187,861
6 剰余金				
(1) 資本剰余金				
(ア) 工事負担金	4,361,196			
(イ) 補助金	489,002			
(ウ) 受贈財産評価額	77,413			
資本剰余金合計	<u>4,927,611</u>		4,927,611	
(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	1,726,633			
利益剰余金合計	<u>1,440,833</u>		<u>△ 1,440,833</u>	
剰余金合計				<u>3,486,778</u>
資本合計				<u>5,674,639</u>
負債資本合計				<u>9,909,370</u>

令和2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 1,334,200 千円

款1 項1 営業収益 1,294,400 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	給水収益	1,214,000	
	1 水道料金	1,214,000	水道料金
2	受託工事収益	1,000	
	2 受託工事収益	1,000	道路改良等仮設配管工事
3	分担金	18,100	
	3 給水分担金	18,100	加入金
4	その他営業収益	61,300	
	4 手数料	7,218	開栓・休止手数料 設計審査・竣工検査手数料 督促手数料 消毒手数料 ほか
	5 受託業務収益	46,813	下水道・集落排水使用料徴収費用負担金
	6 負担金	6,977	水道施設補修費負担金 消火栓維持管理負担金 ほか
	7 営業雑収益	292	給水台帳等売上代金 上水道台帳(配管図面)売上代金 ほか

款1 項2 営業外収益 39,800 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	受取利息および配当金	5,300	
	8 受取利息および配当金	5,300	
4	雑収益	15,300	
	11 欠損料金等回収益	8,986	
	12 貯蔵品等売却代金	5,184	量水器弁償代・量水器BOX売却代
	13 土地使用料	1,040	土地使用料
	14 その他雑収益	90	上鯖江第1水源池電気使用料
5	消費税還付金	0	
	15 消費税還付金	0	
10	長期前受金戻入益	19,200	
	20 長期前受金戻入益	19,200	みなし償却分収益化

支 出
 款2 水道事業費用 1,533,100 千円

款2 項1 営業費用 1,466,300 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	原水および浄水費	848,800	
	2 給料	4,212	職員給
	3 手当	2,200	
	4 法定福利費	1,340	
	11 需用費	19,858	事務用消耗品費 公用車燃料費 浄水場等動力費 薬品費 水源地施設・機械修繕費 ほか
	12 役務費	4,585	専用通信回線使用料等通信運搬費 毎日水質検査等手数料 公用車等保険料 ほか
	13 委託料	37,068	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 PH調整施設定期点検委託 ほか
	14 使用料および賃借料	282	水源地借地料 複写機賃借料 ほか
	18 備品購入費	50	業務用備品費
	19 負担金補助金および交付金	270	公用車重量税
	20 受水費	778,910	日野川地区水道用水受水費
	27 公課費	25	
2	配水および給水費	72,700	
	2 給料	4,632	職員給
	3 手当	3,310	
	4 法定福利費	1,620	
	11 需用費	27,697	業務用消耗品費 公用車燃料費 印刷製本費 各ポンプ場等動力費 給配水管・消火栓補修費 公用車車検・修繕費 ほか
	12 役務費	72	公用車保険料
	13 委託料	291	スキャンニング業務委託 マップシステム保守点検委託
	14 使用料および賃借料	739	配水池等借地料 ほか
	15 工事請負費	34,300	本管布設跡舗装本復旧工事 沢ポンプ場解体工事 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
3	受託給水工事費	1,200	
	11 需用費	135	事務用消耗品費 印刷製本費
	15 工事請負費	1,065	その他道路改良等配水管布設工事
4	業務費	140,300	
	2 給料	9,357	職員給
	3 手当	4,780	
	4 法定福利費	2,930	
	11 需用費	514	事務用消耗品費 公用車燃料費 印刷製本費 公用車車検・修繕費 ほか
	12 役務費	6,486	郵便料 口座振替手数料 クレジット収納手数料 公用車保険料 ほか
	13 委託料	82,500	包括的窓口業務委託
	18 備品購入費	30	業務用備品費
	19 負担金補助金および交付金	33,678	丹南広域組合負担金 ほか
	27 公課費	25	公用車重量税

(単位 千円)

目	節	予定額	説明
5	一般管理費	29,800	
	2 給料	9,519	職員給
	3 手当	5,850	
	4 法定福利費	3,160	
	6 退職給付費	1,400	
	9 旅費	286	
	11 需用費	1,742	事務用消耗品費 食糧費 印刷製本費 電算機材等修繕費
	12 役務費	462	日本水道協会設備保険 ほか
	13 委託料	1,188	企業会計システム保守点検業務委託
	14 使用料および賃借料	709	企業会計システム賃借料 ほか
	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	4,584	庁舎維持管理負担金 庁内LAN使用負担金 日本水道協会負担金 ほか
	50 貸倒引当金繰入額	800	回収不納金
6	減価償却費	358,100	
	28 償却費	358,100	建物 構築物 機械装置 工具器具備品
7	資産減耗費	15,400	
	29 固定資産除却費	15,300	構築物 機械装置 車輛運搬具
	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 50,700 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	49,700	
	23 償還金、利子および割引料	49,700	企業債利息
2	消費税	1,000	
	27 公課費	1,000	

款2 項3 特別損失 11,100 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
3	過年度損益修正損	11,000	
	35 過年度損益修正損	11,000	
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 290,200 千円

款3 項1 企業債 212,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	企業債	212,000	
	20 企業債	212,000	企業債借入

款3 項2 負担金 28,200 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	負担金	28,200	
	21 工事負担金	10,122	公共下水道等関連工事負担金 宅地造成工事負担金
	22 その他負担金	18,078	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	国庫補助金

支 出
 款4 資本的支出 516,100 千円

款4 項1 建設改良費 342,200 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	拡張事業費	321,200	
	2 給料	2,757	職員給
	3 手当	2,030	
	4 法定福利費	920	
	11 需用費	872	事務用消耗品費 公用車燃料費 公用車車検・修繕費 ほか
	12 役務費	33	公用車保険料
	13 委託料	51,656	マッピングシステム更新業務委託 ほか
	14 使用料および賃借料	425	設計積算機器使用料 ほか
	15 工事請負費	262,000	管路更新(耐震)工事 老朽管更新工事 管理センター配水施設更新工事 遠方監視装置更新工事 公共下水道工事等による支障移転工事 ほか
	22 補償、補填および賠償金	500	工事補償費
	27 公課費	7	公用車重量税
2	有形固定資産取得費	21,000	
	17 固定資産購入費	21,000	量水器等機械装置購入費 ほか

款4 項3 企業債償還金 168,900 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	企業債償還金	168,900	
	23 償還金、利子および割引料	168,900	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	