

令和4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		392,300	
	1	営業収益	193,200	
		1 下水道使用料	193,200	
	2	営業外収益	199,100	
		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	28,000	

支 出 (単位 千円)

款	項	目	予定額	説 明
2	下水道事業費用		392,100	
	1	営業費用	353,400	
		1 汚水管渠管理費	19,000	
		4 処理場管理費	112,900	
		5 汚水一般管理費	14,200	
		7 減価償却費	207,300	
	2	営業外費用	38,000	
		1 支払利息および企業債取扱諸費	27,000	
		2 消 費 税	7,000	
		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			95,100	
	1	企業債	64,100	
		1 下水道事業債	64,100	
	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			228,400	
	1	建設改良費	34,900	
		9 管渠整備費	23,900	
		10 処理場整備費	11,000	
	2	企業債償還金	193,000	
		1 企業債償還金	193,000	
	4	予備費	500	
		1 予備費	500	

# 令和4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4年4月1日～令和5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	2,692
減価償却費	207,300
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	△ 79,100
受取利息および受取配当金	0
支払利息	27,000
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>157,892</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	△ 27,000
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u>130,892</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	△ 31,900
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>△ 900</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	64,100
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	△ 192,148
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 128,048</u>
資産の増加額（または減少額）	1,944
資金期首残高	<u>158,703</u>
資金期末残高	<u><u>160,647</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	4,476	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
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	4,692	3,178	7,870	1,630	9,500
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	4,692	3,178	7,870	1,630	9,500
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 216	△ 158	△ 374	△ 40	△ 414
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	△ 216	△ 158	△ 374	△ 40	△ 414

(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	558	1,098	800	24	0
	前 年 度	540	438	1,220	894	86	0
	比 較	0	120	△ 122	△ 94	△ 62	0
	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)  △ 216	給与改定に伴う 増減分	(千円)																
		昇給に伴う 増加分																	
		その他の増減分	△ 216		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>0人</td> <td>人</td> <td>0人</td> </tr> </tbody> </table> 採用退職者の状況等 令和3年度中退職者数(見込) 0人 異動による増減者数 0人 令和4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	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	0人	人	0人																
手当	△ 158	制度改定に伴う 増減分	△ 68																
		その他の増減分	△ 90																

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	—
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	390,600	—
	平均給与月額 (円)	479,200	—
	平均年齢 (歳)	52歳7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		
令和3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	2.150	2.150	4.30	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
一般会計の制度	2.150	2.150	4.30	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3年度末までの支出額  
 または支出額の見込および令和4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3年度末までの支出見込額（債務負担解除額）		令和4年度以降の支出予定額		左の財源内訳
		期間	金額	期間	金額	下水道使用料
農業集落排水施設 維持管理業務	402,600	平成30年度 ～ 令和3年度	226,352	令和4年度 ～ 令和5年度	158,926	158,926
合計	402,600		226,352	0	158,926	158,926



# 令和3年度鯖江市農業集落排水事業予定損益計算書

(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

	(千円)	(千円)	(千円)
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	181,314		
(4) その他営業収益	<u>0</u>	181,314	
2 営業費用			
(1) 汚水管渠管理費	13,367		
(4) 処理場管理費	100,373		
(5) 汚水一般管理費	12,588		
(7) 減価償却費	<u>207,719</u>	<u>334,047</u>	
営業損失			152,733
3 営業外収益			
(3) 他会計補助金	75,000		
(4) 長期前受金戻入	79,179		
(6) 雑収益	4,000		
(7) 他会計負担金	<u>28,000</u>	186,179	
4 営業外費用			
(1) 支払利息および企業債取扱諸費	28,689		
(2) その他営業外費用	<u>4,000</u>	<u>32,689</u>	<u>153,490</u>
経常利益			757
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	353		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>353</u>	<u>△ 353</u>
当年度純利益			404
前年度繰越利益剰余金			<u>43,756</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>44,160</u></u>

令和3年度鯖江市農業集落排水事業予定貸借対照表

(令和4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>△ 36,575</u>	177,209		
(ウ) 構築物	6,535,238			
減価償却累計額	<u>△ 1,083,715</u>	5,451,523		
(エ) 機械および装置	332,815			
減価償却累計額	<u>△ 199,581</u>	133,234		
(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>5,862,268</u>	
固定資産合計				<u>5,862,268</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			158,703	
(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>176,033</u>
資産合計				<u><u>6,038,301</u></u>

## 負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債			
(1) 企業債		1,508,005	
固定負債合計			1,508,005
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		192,148	
(3) 未払金		18,500	
(4) 前受金		0	
(5) 預り金		0	
(6) 引当金		960	
流動負債合計			211,608
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,932,572	
(2) 収益化累計額		△ 497,295	
繰延収益合計			2,435,277
負債合計			4,154,890
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	44,160		
利益剰余金合計		44,160	
剰余金合計			44,160
資本合計			1,883,411
負債資本合計			6,038,301

# 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	6,567,138			
減価償却累計額	<u>△ 1,269,694</u>	5,297,444		
(エ) 機械および装置	332,815			
減価償却累計額	<u>△ 218,054</u>	114,761		
(オ) 車両および運搬具	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>5,683,868</u>	
固定資産合計				<u>5,683,868</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			160,647	
(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>177,977</u>
資産合計				<u><u>5,861,845</u></u>

## 負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債			
(1) 企業債		1,395,814	
固定負債合計			1,395,814
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		176,291	
(3) 未払金		18,500	
(4) 前受金		0	
(5) 預り金		0	
(6) 引当金		960	
流動負債合計			195,751
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,960,572	
(2) 収益化累計額		△ 576,395	
繰延収益合計			2,384,177
負債合計			3,975,742

## 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	46,852		
利益剰余金合計		46,852	
剰余金合計			46,852
資本合計			1,886,103
負債資本合計			5,861,845

# 令和4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 392,300 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	下水道使用料	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 199,100 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
3	他会計補助金	88,000	
	1 一般会計補助金	88,000	汚水処理一般会計補助金
4	長期前受金戻入	79,100	
	1 長期前受金戻入	79,100	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 392,100 千円

款2 項1 営業費用 353,400 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	汚水管渠管理費	19,000	
	11 需用費	3,872	光熱費
	12 役務費	751	通信運搬費、保険料
	13 委託料	9,177	施設管理運営委託、不明水調査
	15 工事請負費	5,200	マンホール鉄蓋更新、調整工事等
4	処理場管理費	112,900	
	11 需用費	23,864	光熱水費
	12 役務費	352	通信運搬費、保険料
	13 委託料	79,684	施設管理運営委託料
	15 工事請負費	9,000	ダクトファン分解整備工事等

(単位 千円)

目	節	予定額	説明
5	汚水一般管理費	14,200	
	2 給料	3,076	
	3 手当	2,840	
	4 法定福利費	1,390	
	11 需用費	22	書籍購入等
	12 役務費	3	通信運搬費、保険料
	13 委託料	6,299	検針業務委託料
	19 負担金補助および交付金	83	会計課業務負担金
	50 貸倒引当金繰入額	487	回収不能金引当
7	減価償却費	207,300	
	28 償却費	207,300	建物、構築物等

## 款2 項2 営業外費用

38,000 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	27,000	
	23 償還金、利子および割引料	27,000	企業債利息
2	消費税	7,000	
	27 公課費	7,000	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 95,100 千円

款3 項1 企業債 64,100 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	下水道事業債	64,100	
	2 污水管渠整備事業債 (単独)	33,100	企業債借入
	6 資本費平準化債	31,000	

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 228,400 千円

款4 項1 建設改良費 34,900 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
9	管渠整備費	23,900	
	2 給料	1,400	
	3 手当	300	
	4 法定福利費	200	
	15 工事請負費	22,000	公共柵設置
10	処理場整備費	11,000	
	15 工事請負費	11,000	自家発電設備更新

款4 項2 企業債償還金 193,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	企業債償還金	193,000	
	23 償還金、利子および割引料	193,000	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	