

平成31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	414,200	
	1	営業収益	194,100	
		1 下水道使用料	194,100	
	2	営業外収益	220,100	
		3 他会計補助金	90,400	
		4 長期前受金戻入	83,700	
		6 雑収益	10,000	
		7 他会計負担金	36,000	

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	357,200	
		1 汚水管渠管理費	13,900	
		4 処理場管理費	106,400	
		5 汚水一般管理費	14,400	
		7 減価償却費	222,500	
	2	営業外費用	56,000	
		1 支払利息および企業債取扱諸費	40,000	
		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	32,000	
		1 下水道事業債	32,000	
	2	負担金および分担金	6,300	
		1 負担金および分担金	6,300	
	3	補助金	56,400	
		3 他会計補助金	56,400	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	説 明
4		資本的支出	233,500	
	1	建設改良費	15,000	
		9 管渠整備費	15,000	
	2	企業債償還金	218,000	
		1 企業債償還金	218,000	
	4	予備費	500	
		1 予備費	500	

平成31年度鯖江市農業集落排水事業キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日～平成32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	1,394
減価償却費	222,500
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	8
その他の引当金の増減額	0
長期前受金戻入額	△ 83,700
受取利息および受取配当金	0
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
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>180,202</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	<u>△ 40,000</u>
営業活動によるキャッシュ・フロー	140,202
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	△ 14,389
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	6,300
一般会計補助金等による収入	56,400
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>48,311</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	32,000
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	△ 218,000
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	<u>△ 186,000</u>
資産の増加額（または減少額）	2,513
資金期首残高	58,446
資金期末残高	60,959

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	4,290	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
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	4,639	3,089	7,728	1,685	9,413
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	4,639	3,089	7,728	1,685	9,413
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 349	△ 826	△ 1,175	△ 398	△ 1,573
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	△ 349	△ 826	△ 1,175	△ 398	△ 1,573

(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	0	1,069	740	24	430
	前 年 度	540	438	1,246	779	86	0
	比 較	△ 540	△ 438	△ 177	△ 39	△ 62	430
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)		
		昇給に伴う 増加分			
	△ 349	その他の増減分	△ 349		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 平成30年度中退職者数（見込） 0人 異動による増減者数 0人 平成31年度中採用者数（見込） 0人
手当	△ 826	制度改定に伴う 増減分			
		その他の増減分	△ 826		

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
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	—
平成30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	400,600	—
	平均給与月額 (円)	457,600	—
	平均年齢 (歳)	60歳4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	148,600	—	148,600	—
大学卒	180,700	—	180,700	—

(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(%)
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		
平成30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	2.225	2.225	4.45	有	
前 年 度	2.125	2.275	4.40	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.45	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平成30年度末までの支出額
 または支出額の見込および平成31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	平成30年度末までの支出 見込額（債務負担解除額）		平成31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 事業	402,600	平成30年度	—	平成31年度 ～ 平成35年度	402,600	402,600
合計	402,600				402,600	402,600

平成30年度鯖江市農業集落排水事業予定損益計算書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

	(千円)	(千円)	(千円)
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	178,704		
(4) その他営業収益	<u>0</u>	178,704	
2 営業費用			
(1) 污水管渠管理費	12,224		
(4) 処理場管理費	87,132		
(5) 污水一般管理費	13,607		
(7) 減価償却費	<u>228,221</u>	<u>341,184</u>	
営業損失			162,480
3 営業外収益			
(3) 他会計補助金	84,000		
(4) 長期前受金戻入	85,900		
(6) 雑収益	10,000		
(7) 他会計負担金	<u>36,400</u>	216,300	
4 営業外費用			
(1) 支払利息および企業債取扱諸費	42,877		
(2) その他営業外費用	<u>10,000</u>	<u>52,877</u>	<u>163,423</u>
経常利益			943
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>65</u>	65	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	463		
(2) その他特別損失	<u>500</u>	<u>963</u>	<u>△ 898</u>
当年度純利益			45
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>43,718</u></u>

平成30年度鯖江市農業集落排水事業予定貸借対照表

(平成31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>18,601</u>	195,183		
(ウ) 構築物	6,383,891			
減価償却累計額	<u>539,374</u>	5,844,517		
(エ) 機械および装置	328,724			
減価償却累計額	<u>119,051</u>	209,673		
(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>6,349,675</u>	
固定資産合計				<u>6,349,675</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			58,446	
(2) 未収金			38,223	
貸倒引当金			△ 500	
(3) 前払金			<u>0</u>	
流動資産合計				<u>96,169</u>
資産合計				<u><u>6,445,844</u></u>

負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債				
(1) 企業債			1,973,382	
固定負債合計				1,973,382
4 流動負債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債			217,933	
(3) 未払金			24,860	
(4) 前受金			0	
(5) 預り金			0	
(6) 引当金			699	
流動負債合計				243,492
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			2,669,580	
(2) 収益化累計額			253,225	
繰延収益合計				2,416,355
負債合計				4,633,229

資本の部

6 資本金				1,768,897
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		43,718		
利益剰余金合計			43,718	
剰余金合計				43,718
資本合計				1,812,615
負債資本合計				6,445,844

平成31年度鯖江市農業集落排水事業予定貸借対照表

(平成32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>24,801</u>	188,983		
(ウ) 構築物	6,397,779			
減価償却累計額	<u>719,600</u>	5,678,179		
(エ) 機械および装置	328,724			
減価償却累計額	<u>155,203</u>	173,521		
(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>6,140,985</u>	
固定資産合計				<u>6,140,985</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			60,959	
(2) 未収金			38,223	
貸倒引当金			△ 500	
(3) 前払金			<u>0</u>	
流動資産合計				<u>98,682</u>
資産合計				<u><u>6,239,667</u></u>

負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債				
(1) 企業債			1,793,931	
固定負債合計				1,793,931
4 流動負債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債			211,451	
(3) 未払金			24,860	
(4) 前受金			0	
(5) 預り金			0	
(6) 引当金			707	
流動負債合計				237,018
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			2,732,280	
(2) 収益化累計額			337,570	
繰延収益合計				2,394,710
負債合計				4,425,659
資本の部				
6 資本金				1,768,897
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		45,111		
利益剰余金合計			45,111	
剰余金合計				45,111
資本合計				1,814,008
負債資本合計				6,239,667

平成31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 194,100 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	下水道事業収益	194,100	
	1 下水道使用料	194,100	集落排水使用料

款1 項2 営業外収益 220,100 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
3	他会計補助金	90,400	
	1 一般会計補助金	90,400	汚水処理一般会計補助金
4	長期前受金戻入	83,700	
	1 長期前受金戻入	83,700	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	36,000	
	1 一般会計負担金	36,000	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 357,200 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	汚水管渠管理費	13,900	
	11 需用費	3,906	光熱費
	12 役務費	764	通信運搬費、保険料
	13 委託料	7,430	施設管理運営委託、汚水管渠清掃委託
	15 工事請負費	1,800	マンホール鉄蓋更新、調整工事等
4	処理場管理費	106,400	
	11 需用費	28,503	光熱費
	12 役務費	313	通信運搬費、保険料
	13 委託料	74,584	施設管理運営委託料
	15 工事請負費	3,000	し渣脱水機整備等

(単位 千円)

目	節	予定額	説明
5	汚水一般管理費	14,400	
	2 給料	4,290	職員給
	3 手当	2,503	
	4 法定福利費	1,287	
	11 需用費	152	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	5,651	検針業務委託料等
	19 負担金補助および交付金	12	会計課業務負担金
	50 貸倒引当金繰入額	500	
7	減価償却費	222,500	
	28 償却費	222,500	建物、構築物等

款2 項2 営業外費用

56,000 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	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 32,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	下水道事業債	32,000	
	6 資本費平準化債	32,000	企業債借入

款3 項2 負担金および分担金 6,300 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	負担金および分担金	6,300	
	2 受益者分担金	6,300	農業集落排水事業費分担金

款3 項3 補助金 56,400 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
3	他会計補助金	56,400	
	1 一般会計補助金	56,400	一般会計補助金

支 出
款4 資本的支出 233,500 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	公共枿設置

款4 項2 企業債償還金 218,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	企業債償還金	218,000	
	23 償還金、利子および割引料	218,000	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	