

平成31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		1,354,700	
	1	営業収益	1,308,500	
		1 給 水 収 益	1,229,000	
		2 受 託 工 事 収 益	1,000	
		3 分 担 金	19,800	
		4 そ の 他 営 業 収 益	58,700	
	2	営業外収益	46,200	
		1 受 取 利 息 お よ び 配 当 金	10,300	
		2 負 担 金	0	
		4 雑 収 益	15,600	
		5 消 費 税 還 付 金	2,200	
		10 長 期 前 受 金 戻 入 益	18,100	
	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		1,567,600	
	1	営業費用	1,499,200	
		1 原 水 お よ び 浄 水 費	841,500	
		2 配 水 お よ び 給 水 費	80,300	
		3 受 託 給 水 工 事 費	15,200	
		4 業 務 費	144,700	
		5 一 般 管 理 費	27,600	
		6 減 価 償 却 費	370,700	
		7 資 産 減 耗 費	19,200	
		8 そ の 他 営 業 費 用	0	
	2	営業外費用	52,300	
		1 支 払 利 息 お よ び 企 業 債 取 扱 諸 費	52,300	
		2 消 費 税	0	
		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	11,091	
		4 そ の 他 特 別 損 失	0	
		5 固 定 資 産 除 却 損	9	
	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			243,200	
	1	企業債	195,000	
	1	企 業 債	195,000	
	2	負担金	23,200	
	1	負 担 金	23,200	
	3	補助金	25,000	
	1	補 助 金	25,000	
	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			444,300	
	1	建設改良費	267,800	
	1	1 拡 張 事 業 費	242,600	
	2	2 有 形 固 定 資 産 取 得 費	25,200	
	3	企業債償還金	171,500	
	1	1 企 業 債 償 還 金	171,500	
	4	予備費	5,000	
	1	1 予 備 費	5,000	

平成31年度鯖江市水道事業キャッシュ・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)
当期純損失	△ 223,349
減価償却費	370,700
減損損失	19,200
貸倒引当金の増減額	0
退職給付引当金の増減額	△ 3,619
修繕引当金の増減額	△ 10,000
賞与引当金・法定福利費引当金の増減額	739
その他の引当金の増減額	0
長期前受金戻入額	△ 18,100
受取利息および受取配当金	△ 10,300
支払利息	52,300
有形固定資産売却損益	0
未収金の増減額	11,116
未払金の増減額	699
たな卸資産の増減額	2,281
預り金の増減額	4
前受金の増減額	961
前払金の増減額	0
小計	<u>192,632</u>
利息および配当金の受取額	10,300
支払利息および企業債取扱い諸費	<u>△ 52,300</u>
営業活動によるキャッシュ・フロー	150,632
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	△ 248,259
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	21,478
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 226,781</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	195,000
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	<u>△ 171,500</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	23,500
資金に係る換算差額	
資金の増加額（または減少額）	△ 52,649
資金期首残高	708,994
資金期末残高	656,345

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	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
前 年 度	損益勘定支弁職員	7	27,280	15,661	42,941	8,858	51,799
	資本勘定支弁職員	1	2,524	1,812	4,336	943	5,279
	合 計	8	29,804	17,473	47,277	9,801	57,078
比 較	損益勘定支弁職員	0	2,818	1,631	4,449	777	5,226
	資本勘定支弁職員	0	95	△ 140	△ 45	7	△ 38
	合 計	0	2,913	1,491	4,404	784	5,188

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	1,236	996	8,077	5,687	321	2,323
	前 年 度	1,236	1,140	7,203	4,876	329	2,041
	比 較	0	△ 144	874	811	△ 8	282
	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			324			
	前 年 度			648			
	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) 55		給与改定の状況 改定実施時期 平成30年4月
	2,913	昇給に伴う 増加分	312		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 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年度中退職者数(見込) 0人
	その他の増減分	2,546			
手当	1,491	制度改定に伴う 増減分	158		
		その他の増減分	1,333		

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)	340,013	—
	平均給与月額 (円)	377,185	—
	平均年齢 (歳)	46歳8月	—
平成30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	333,424	—
	平均給与月額 (円)	365,378	—
	平均年齢 (歳)	44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	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	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		
平成30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)	7	7		
	号給数別内訳	4号給	(人)	7	7	
		号給	(人)			
		号給	(人)			
		号給	(人)			
比 率 (B) / (A)	(%)	87.5	87.5			

(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			
						特 定 財 源			一般財源
		期 間	金 額	期 間	金 額	国県支出金	地方債	その他	
上下水道事業 包括的民間委託事業	419,900	平成28年度 ～ 平成30年度	196,560	平成31年度 ～ 平成32年度	164,250			164,250	
合 計	419,900		196,560		164,250			164,250	

平成30年度鯖江市水道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) 給水収益	1,155,120		
(2) 受託工事収益	7,496		
(3) 分担金	11,740		
(4) その他営業収益	<u>50,437</u>	1,224,793	
2 営業費用			
(1) 原水および浄水費	763,308		
(2) 配水および給水費	72,686		
(3) 受託給水工事費	1,113		
(4) 業務費	132,489		
(5) 一般管理費	44,993		
(6) 減価償却費	376,900		
(7) 資産減耗費	15,000		
(8) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,406,489</u>	
営業損失			181,696
3 営業外収益			
(1) 受取利息および配当金	10,303		
(2) 負担金	0		
(3) 雑収益	21,838		
(4) 長期前受金戻入益	<u>18,100</u>	50,241	
4 営業外費用			
(1) 支払利息および企業債取扱諸費	54,159		
(2) その他営業外費用	<u>600</u>	<u>54,759</u>	<u>△ 4,518</u>
経常損失			186,214
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	10,186		
(2) 固定資産除却損	<u>300</u>	<u>10,486</u>	<u>△ 10,486</u>
当年度純損失			196,700
前年度繰越欠損金			<u>1,089,696</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>1,286,396</u></u>

平成30年度鯖江市水道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		369,215		
(イ) 建物	200,799			
減価償却累計額	<u>171,285</u>		29,514	
(ウ) 構築物	15,759,423			
減価償却累計額	<u>7,713,251</u>		8,046,172	
(エ) 機械および装置	1,567,152			
減価償却累計額	<u>1,195,099</u>		372,053	
(オ) 車輛および運搬具	16,362			
減価償却累計額	<u>15,605</u>		757	
(カ) 工具器具および備品	16,238			
減価償却累計額	<u>15,066</u>		1,172	
(キ) 建設仮勘定		<u>7,645</u>		
有形固定資産合計			<u>8,826,528</u>	
固定資産合計				<u>8,826,528</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			708,994	
(2) 未収金			95,493	
貸倒引当金			△ 500	
(3) 有価証券			400,000	
(4) 貯蔵品			31,959	
(5) 前払金			0	
流動資産合計			<u>1,235,946</u>	
資産合計				<u><u>10,062,474</u></u>

負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債				
(1) 企業債			2,901,577	
(2) 退職給付引当金			75,083	
(3) 修繕引当金			133,990	
固定負債合計			<u>3,110,650</u>	3,110,650
4 流動負債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債			171,481	
(3) 未払金			149,565	
(4) 前受金			3,369	
(5) 預り金			56	
(6) 賞与引当金			3,937	
(7) 法定福利費引当金			790	
流動負債合計			<u>329,198</u>	329,198
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			863,198	
(2) 収益化累計額			264,553	
繰延収益合計			<u>598,645</u>	598,645
負債合計				<u>4,038,493</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	4,317,714			
(イ) 補助金	489,002			
(ウ) 受贈財産評価額	30,000			
資本剰余金合計	<u>4,836,716</u>		4,836,716	
(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	1,286,396			
利益剰余金合計	<u>1,571,196</u>		<u>△ 1,000,596</u>	
剰余金合計				<u>3,836,120</u>
資本合計				<u>6,023,981</u>
負債資本合計				<u><u>10,062,474</u></u>

平成31年度鯖江市水道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		369,215		
(イ) 建物	200,799			
減価償却累計額	<u>176,174</u>	24,625		
(ウ) 構築物	15,871,746			
減価償却累計額	<u>8,122,032</u>	7,749,714		
(エ) 機械および装置	1,607,051			
減価償却累計額	<u>1,234,998</u>	372,053		
(オ) 車輛および運搬具	16,362			
減価償却累計額	<u>15,605</u>	757		
(カ) 工具器具および備品	16,238			
減価償却累計額	<u>15,344</u>	894		
(キ) 建設仮勘定		<u>0</u>		
有形固定資産合計			<u>8,517,258</u>	
固定資産合計				<u>8,517,258</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			656,345	
(2) 未収金			106,609	
貸倒引当金			△ 500	
(3) 有価証券			400,000	
(4) 貯蔵品			34,240	
(5) 前払金			<u>0</u>	
流動資産合計				<u>1,196,694</u>
資産合計				<u><u>9,713,952</u></u>

負債の部

	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
3 固定負債				
(1) 企業債			2,732,719	
(2) 退職給付引当金			71,464	
(3) 修繕引当金			123,990	
固定負債合計			<u>2,928,173</u>	2,928,173
4 流動負債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債			168,858	
(3) 未払金			150,264	
(4) 前受金			4,330	
(5) 預り金			60	
(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>328,978</u>	328,978
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			863,198	
(2) 収益化累計額			283,507	
繰延収益合計			<u>579,691</u>	579,691
負債合計				<u>3,836,842</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	4,339,192			
(イ) 補助金	514,002			
(ウ) 受贈財産評価額	60,000			
資本剰余金合計	<u>4,913,194</u>		4,913,194	
(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	1,509,745			
利益剰余金合計	<u>1,794,545</u>		<u>△ 1,223,945</u>	
剰余金合計				<u>3,689,249</u>
資本合計				<u>5,877,110</u>
負債資本合計				<u>9,713,952</u>

平成31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 1,354,700 千円

款1 項1 営業収益 1,308,500 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	給水収益	1,229,000	
	1 水道料金	1,229,000	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	19,800	
	3 給水分担金	19,800	加入金
4	その他営業収益	58,700	
	4 手数料	3,290	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	47,696	下水道・集落排水使用料徴収費用負担金
	6 負担金	7,422	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 46,200 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	受取利息および配当金	10,300	
	8 受取利息および配当金	10,300	
4	雑収益	15,600	
	11 欠損料金等回収益	8,993	
	12 貯蔵品等売却代金	5,693	量水器弁償代・量水器BOX売却代
	13 土地使用料	824	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	2,200	
	15 消費税還付金	2,200	
10	長期前受金戻入益	18,100	
	20 長期前受金戻入益	18,100	みなし償却分収益化

支 出
 款2 水道事業費用 1,567,600 千円

款2 項1 営業費用 1,499,200 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説明
1	原水および浄水費	841,500	
	2 給料	4,136	職員給
	3 手当	2,167	
	4 法定福利費	1,215	
	11 需用費	19,863	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	4,781	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	34,800	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	280	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	264	
	20 受水費	773,944	日野川地区水道用水受水費
2	配水および給水費	80,300	
	2 給料	4,607	職員給
	3 手当	3,248	
	4 法定福利費	1,521	
	11 需用費	27,908	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	76	公用車保険料
	13 委託料	362	スキヤンニング業務委託 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	41,800	本管布設跡舗装本復旧工事 住吉水源地解体工事 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	15,200	
	11 需用費	135	事務用消耗品費 印刷製本費
	15 工事請負費	15,065	本管分岐箇所路面復旧工事 その他道路改良等配水管布設工事
4	業務費	144,700	
	2 給料	11,855	職員給
	3 手当	6,741	
	4 法定福利費	3,785	
	11 需用費	677	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	6,093	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	81,750	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	33,769	丹南広域組合負担金 ほか

(単位 千円)

目	節	予定額	説明
5	一般管理費	27,600	
	2 給料	9,500	職員給
	3 手当	5,436	
	4 法定福利費	3,114	
	8 報償費	14	
	9 旅費	284	
	11 需用費	1,821	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	437	日本水道協会設備保険 ほか
	13 委託料	1,556	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	752	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	4,086	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	500	回収不能欠損料金
6	減価償却費	370,700	
	28 償却費	370,700	建物 構築物 機械装置 工具器具備品
7	資産減耗費	19,200	
	29 固定資産除却費	19,100	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 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	52,300	
	23 償還金、利子および割引料	52,300	企業債利息
2	消費税	0	
	27 公課費	0	

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	11,091	
	35 過年度損益修正損	11,091	
5	固定資産除却損	9	
	37 固定資産除却損	9	

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 243,200 千円

款3 項1 企業債 195,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	企業債	195,000	
	20 企業債	195,000	企業債借入

款3 項2 負担金 23,200 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	負担金	23,200	
	21 工事負担金	3,344	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	19,856	加入金

款3 項3 補助金 25,000 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	補助金	25,000	
	23 国・県補助金	25,000	国庫補助金

支 出
 款4 資本的支出 444,300 千円

款4 項1 建設改良費 267,800 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	拡張事業費	242,600	
	2 給料	2,619	職員給
	3 手当	2,007	
	4 法定福利費	950	
	11 需用費	776	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	115,700	J R横断導水管更新工事委託 送水施設更新工事設計業務委託 ほか
	14 使用料および賃借料	526	設計積算機器使用料 ほか
	15 工事請負費	119,482	管路更新(耐震)工事 老朽管更新工事 取水ポンプ取替工事 送水・配水施設設備更新工事 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	25,200	
	17 固定資産購入費	25,200	量水器等機械装置購入費 ほか

款4 項3 企業債償還金 171,500 千円 (単位 千円)

目	節	予定額	説 明
1	企業債償還金	171,500	
	23 償還金、利子および割引料	171,500	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	