

令和5年度

美咲町水道事業会計予算書

岡山県久米郡美咲町

目 次

令和5年度	美咲町水道事業会計予算	1
予算に関する説明書		
令和5年度	美咲町水道事業会計予算実施計画	4
令和5年度	美咲町水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	7
令和5年度	美咲町水道事業会計給与費明細書	8
令和4年度	美咲町水道事業会計予定損益計算書	11
令和4年度	美咲町水道事業会計予定貸借対照表	12
令和4年度	注記表	14
令和5年度	美咲町水道事業会計予定貸借対照表	15
令和5年度	注記表	17
予算内訳書		
令和5年度	美咲町水道事業会計事項別明細書	18

令和5年度 美咲町水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5年度美咲町水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1)給 水 戸 数	6, 157 戸
(2)年 間 総 配 水 量	2, 082, 220 m ³
(3)一 日 平 均 配 水 量	5, 704 m ³
(4)主要な建設改良事業 水道設備更新改良事業	37, 950 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収		入
第 1 款	水 道 事 業 収 益	609, 004 千円
第 1 項	営 業 収 益	333, 992 千円
第 2 項	営 業 外 収 益	275, 012 千円
支		出
第 1 款	水 道 事 業 費 用	636, 954 千円
第 1 項	営 業 費 用	600, 240 千円
第 2 項	営 業 外 費 用	26, 714 千円
第 4 項	予 備 費	10, 000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額134,749千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,757千円、過年度損益勘定留保資金129,992千円で補填するものとする。）。

収		入
第1款	資本的収入	203,200千円
第1項	企業債	37,800千円
第2項	県補助金	37,177千円
第3項	他会計出資金	118,223千円
第4項	工事負担金	10,000千円
支		出
第1款	資本的支出	337,949千円
第1項	建設改良費	99,502千円
第2項	企業債償還金	236,447千円
第3項	予備費	2,000千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
水道設備更新 改良等事業	千円 37,800	普通貸借 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。 ただし、財政の都合により措置期間及び償還期間を短縮し、又は繰り上げ償還もしくは低利に借換えすることができる。
計	37,800			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用、営業外費用の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費

52,791千円

(他会計からの補助金)

第9条 水道事業健全財政運営のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、37,149千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、5,000千円と定める。

上記の議案を提出する。

令和5年3月1日

美咲町長 青野高陽

予算に関する説明書

令和5年度 美咲町水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 水道事業収益			609,004		
	1. 営業収益		333,992		
		1. 給水収益	326,700		
		2. 受託工事収益	6,000		
		3. その他営業収益	1,292		
	2. 営業外収益			275,012	
		1. 受取利息及び配当金	10		
		2. 他会計負担金	159,570		
		3. 他会計補助金	37,149		
	5. 長期前受金戻入	78,283			

支出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業費用			636,954	
	1. 営業費用		600,240	
		1. 原水及び浄水費	182,398	
		2. 配水及び給水費	99,415	
		3. 受託工事費	6,000	
		4. 業務費	42,675	
		5. 総係費	27,483	
		6. 減価償却費	242,074	
		7. 資産減耗費	195	
	2. 営業外費用		26,714	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	20,614	
		2. 消費税及び地方消費税	6,000	
		3. 雑支出	100	
	4. 予備費		10,000	
1. 予備費		10,000		

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			203,200	
	1. 企業債		37,800	
		1. 企業債	37,800	
	2. 県補助金		37,177	
		1. 県補助金	37,177	
	3. 他会計出資金		118,223	
		1. 他会計出資金	118,223	
4. 工事負担金		10,000		
	1. 工事負担金	10,000		

支出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			337,949	
	1. 建設改良費		99,502	
		1. 水道施設整備費	99,502	
	2. 企業債償還金		236,447	
		1. 企業債償還金	236,447	
	3. 予備費		2,000	
1. 予備費		2,000		

令和5年度 美咲町水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△ 17,987
	減価償却費	242,074
	資産減耗費	195
	賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 75
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 10
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	64
	長期前受金戻入額	△ 78,283
	受取利息及び受取配当金	△ 10
	支払利息	20,614
	未収金の増減額(△は増加)	△ 9,000
	未払金の増減額(△は減少)	△ 1,725
	貯蔵品の増減額(△は増加)	0
	小計	155,857
	利息及び配当金の受取額	10
	利息の支払額	△ 20,614
	業務活動によるキャッシュ・フロー	135,253
2	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	△ 90,869
	県補助金による収入	33,799
	工事負担金による収入	9,091
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 47,979
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の発行による収入	37,800
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 236,447
	他会計からの出資による収入	118,223
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 80,424
	資金増加額	6,850
	資金期首残高	569,377
	資金期末残高	576,227

令和5年度 美咲町水道事業会計給与費明細書

1 総括

(単位:千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本年度	0	6	0	25,252	19,324	44,576	8,215	52,791
前年度	0	6	0	26,193	20,372	46,565	8,048	54,613
比較	0	0	0	△ 941	△ 1,048	△ 1,989	167	△ 1,822

(単位:千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務 手 当	期末勤 勉手当	退職手当 組合負担金
	本 年 度	1,992	1,158	336	695	2,520	10,350	2,273
	前 年 度	1,344	1,278	336	661	2,520	10,573	3,660
	比 較	648	△ 120	0	34	0	△ 223	△ 1,387

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位:千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給 料	△ 941	給与改定に伴う増減分		0	
		昇給に伴う増減分		0	
		その他の増減分		△ 941	職員の異動に伴うもの
手 当	△ 1,048	制度改正に伴う増減分		0	
		その他の増減分		△ 1,048	職員の異動に伴うもの

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	行 一 職	備 考
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	350,713
	平均給与月額(円)	346,213
	平均年齢(歳)	44.20
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	363,783
	平均給与月額(円)	359,283
	平均年齢(歳)	47.00

(2) 初任給

区 分	行 一 職(円)	一般会計の制度	備 考
		行 一 職	
高 校 卒	154,600	154,600	
大 学 卒	185,200	185,200	

(3) 級別職員数

区 分	行 一 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月1日現在	6級	1	17.0
	5級	0	0.0
	4級	2	33.0
	3級	1	17.0
	2級	2	33.0
	1級	0	0.0
	計	6	100.0
令和4年1月1日現在	6級	1	17.0
	5級	2	33.0
	4級	2	33.0
	3級	1	17.0
	2級	0	0.0
	1級	0	0.0
	計	6	100.0

(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
行 一 職	主事 技師 主事補 技師補	主事 技師	主幹 主任	課長補佐	課長代理	課長

(4) 昇給

		合 計	行 一 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	6	6	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	6	6	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	1	1
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	5	5
比 率 (B/A) (%)	100.0	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	6	6	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	6	6	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	0	0
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	6	6
比 率 (B/A) (%)	100.0	100.0		

(5) 特殊勤務手当

該当なし

(6) 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	2.2	2.2	4.40	有	
前 年 度	2.15	2.15	4.30	有	
一般会計の制度	2.2	2.2	4.40	有	

(7) 定年退職及び勲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	定年前早期退職特別措置 2%~45%加算	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別措置 2%~45%加算	

(8) 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	

令和4年度 美咲町水道事業会計予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	297,000		
	(2) 受託工事収益	5,455		
	(3) その他営業収益	2,985	305,440	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	165,527		
	(2) 配水及び給水費	86,578		
	(3) 受託工事費	5,455		
	(4) 業務費	40,850		
	(5) 総係費	16,833		
	(6) 減価償却費	242,715		
	(7) 資産減耗費	810	558,768	
	営業損失			253,328
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	10		
	(2) 他会計負担金	175,490		
	(3) 他会計補助金	40,769		
	(4) 長期前受金戻入	79,640		
	(5) その他営業外収益	146	296,055	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	25,075		
	(2) 雑支出	2,800	27,875	268,180
	経常利益			14,852
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	836	836	
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	836	836	0
	当年度純利益			14,852
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			0
	当年度未処分利益剰余金			14,852

令和4年度 美咲町水道事業会計予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		34,743	
	ロ 建 物	139,617		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 27,539</u>	112,078	
	ハ 構 築 物	4,583,390		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 629,597</u>	3,953,793	
	ニ 機 械 及 び 装 置	476,820		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 80,965</u>	395,855	
	ホ 工 具・器 具 及 び 備 品	74		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 0</u>	74	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>4,496,543</u>	
	固 定 資 産 合 計			<u>4,496,543</u>
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		569,377	
(2)	未 収 金		49,397	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 192</u>	49,205	
(3)	貯 蔵 品		<u>5,571</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>624,153</u>
	資 産 合 計			<u><u>5,120,696</u></u>

		負 債 の 部	
3	固 定 負 債		
(1)	企 業 債		
イ	建設改良費等の財源に充 てるための企業債	1,693,412	
	固定負債合計		1,693,412
4	流 動 負 債		
(1)	企 業 債		
イ	建設改良費等の財源に充 てるための企業債	236,447	
(2)	未 払 金	14,086	
(3)	賞 与 引 当 金	3,526	
(4)	法定福利費引当金	690	
(5)	その他流動負債	10	
	流動負債合計		254,759
5	繰 延 収 益		
(1)	長期前受金	1,670,942	
	収益化累計額	△ 251,148	
	繰延収益合計	1,419,794	
	負債合計		<u>1,419,794</u>
			<u>3,367,965</u>
資 本 の 部			
6	資 本 金		1,645,871
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
イ	国庫補助金	8,117	
ロ	他会計負担金	3,253	
	資本剰余金合計	11,370	
(1)	利 益 剰 余 金		
イ	減債積立金	80,638	
ロ	当年度未処分利益剰余金	14,852	
	利益剰余金合計	95,490	
	剰余金合計		106,860
	資 本 合 計		<u>1,752,731</u>
	負 債 資 本 合 計		<u>5,120,696</u>

令和4年度 注記表

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

2 固定資産（償却資産）の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

建物 10年～58年

構築物 10年～60年

機械及び装置 5年～58年

3 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上する。

(2) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上する。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、個別の回収可能性を勘案して、回収不能見込額を計上する。

(4) 退職給付引当金

職員の退職手当は、退職手当組合に加入しており、水道事業会計は一般会計を通じて当該組合に掛金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより水道事業会計が一般会計に対して負担金を拠出して以降の追加的負担金は全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上していない。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

II 予定貸借対照表等に関する注記

1 後年度において一般会計が負担する企業債の償還に関する事項

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち一般会計が負担すると見込まれる額は1,149,155千円である。

2 引当金取崩額

(1) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当を支給する見込みであるため、賞与引当金3,638千円を取り崩す予定である。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支出する見込みであるため、法定福利費引当金710千円を取り崩す予定である。

III セグメント情報に関する注記

美咲町水道事業は、単一のセグメントであるため、記載を省略している。

令和5年度 美咲町水道事業会計予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
	(1) 有 形 固 定 資 産			
	イ 地 土		34,743	
	ロ 建 物	139,617		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 36,169</u>	103,448	
	ハ 構 築 物	4,612,907		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 833,863</u>	3,779,044	
	ニ 機 械 及 び 装 置	504,178		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 110,143</u>	394,035	
	ホ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	74		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 0</u>	74	
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>33,799</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>4,345,143</u>	
	固 定 資 産 合 計			4,345,143
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金		576,227	
	(2) 未 収 金		58,397	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 256</u>	58,141	
	(3) 貯 蔵 品		<u>5,571</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>639,939</u>
	資 産 合 計			<u><u>4,985,082</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,512,598	
固定負債合計			1,512,598
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		218,614	
(2) 未払金		12,361	
(3) 賞与引当金		3,451	
(4) 法定福利費引当金		680	
(5) その他流動負債		10	
流動負債合計			235,116
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,713,832	
(2) 収益化累計額	△	329,431	
繰延収益合計			1,384,401
負債合計			<u>3,132,115</u>
資本の部			
6 資本金			1,764,094
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金		8,117	
ロ 他会計負担金		3,253	
資本剰余金合計			11,370
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金		80,638	
ロ 当年度未処理欠損金		3,135	
利益剰余金合計			77,503
剰余金合計			88,873
資本合計			<u>1,852,967</u>
負債資本合計			<u>4,985,082</u>

令和5年度 注記表

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

2 固定資産（償却資産）の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

建物 10年～58年

構築物 10年～60年

機械及び装置 5年～58年

3 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上する。

(2) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上する。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、個別の回収可能性を勘案して、回収不能見込額を計上する。

(4) 退職給付引当金

職員の退職手当は、退職手当組合に加入しており、水道事業会計は一般会計を通じて当該組合に掛金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより水道事業会計が一般会計に対して負担金を拠出して以降の追加的負担金は全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上していない。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

II 予定貸借対照表等に関する注記

1 後年度において一般会計が負担する企業債の償還に関する事項

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち一般会計が負担すると見込まれる額は1,037,768千円である。

2 引当金取崩額

(1) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当を支給する見込みであるため、賞与引当金3,526千円を取り崩す予定である。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支払う見込みであるため、法定福利費引当金690千円を取り崩す予定である。

III セグメント情報に関する注記

美咲町水道事業は、単一のセグメントであるため、記載を省略している。

予 算 内 訳 書

令和5年度 美咲町水道事業会計事項別明細書

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		備 考
					区分	金額	
1. 水道事業収益		609,004	629,601	△ 20,597			
1. 営業収益		333,992	333,692	300			
	1. 給水収益	326,700	326,700	0	1. 水道料金	326,700	水道料金 326,700
	2. 受託工事収益	6,000	6,000	0	1. 受託工事収益	6,000	移設工事補償金 6,000
	3. その他の営業収益	1,292	992	300	2. 手数料	32	設計審査手数料等 30 督促状発行手数料 2
					4. 水道加入金	660	水道加入負担金 660
					5. 雑収益	600	維持管理費負担金 600
2. 営業外収益		275,012	295,909	△ 20,897			
	1. 受取利息及び配当金	10	10	0	1. 預金利息	10	預金利息 10
	2. 他会計負担金	159,570	175,490	△ 15,920	1. 他会計負担金	159,570	他会計負担金 159,570
	3. 他会計補助金	37,149	40,769	△ 3,620	2. 他会計補助金	37,149	他会計補助金 37,149
	5. 長期前受金戻入	78,283	79,640	△ 1,357	1. 国県等補助金戻入	78,283	国庫補助金等戻入 78,283

支出

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		備 考
					区分	金額	
1. 水道事業費用		636,954	626,018	10,936			
1. 営業費用		600,240	583,027	17,213			
	1. 原水及び浄水費	182,398	181,543	855	2. 手当	3,194	扶養手当 240 管理職手当 468 時間外勤務手当 420 通勤手当 120 期末勤勉手当 688 勤勉手当 551 児童手当 300 一般職普通退職手当及び負担金 407
					3. 賞与等引当金繰入額	619	賞与等引当金繰入額 619
					6. 法定福利費	1,419	共済組合負担金 1,291 共済組合負担金引当額繰入 122 互助組合負担金 6
					13. 備用品費	163	備用品費 163
					14. 燃料費	10	軽油代 10
					17. 通信運搬費	865	回線使用料 865
					19. 委託料	527	発電機保守点検委託料 527
					20. 手数料	7,062	水質検査手数料 7,062
					22. 修繕費	2,000	施設修繕費 2,000
					27. 動力費	23,312	電気代 23,312
					28. 薬品費	2,800	薬品費 2,800
					36. 受水費	140,398	受水費 140,398
					37. 保険料	29	建物共済保険料 29
	2. 配水及び給水費	99,415	92,949	6,466	1. 給料	7,774	給料 7,774
					2. 手当	4,464	扶養手当 180 管理職手当 468 時間外勤務手当 840 通勤手当 206 期末手当 1,140 勤勉手当 930 一般職普通退職手当及び負担金 700
					3. 賞与等引当金繰入額	1,035	賞与等引当金繰入額 1,035

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		備 考
					区分	金額	
					6. 法定福利費	2,435	共済組合負担金 2,219 共済組合負担金引当額繰入 204 互助組合負担金 12
					11. 報償費	20	報償費 20
					13. 備用品費	100	備用品費 100
					17. 通信運搬費	7,820	回線使用料 7,820
					19. 委託料	8,800	施設点検委託料 1,000 監視システム保守料 1,870 漏水調査等委託料 5,930
					20. 手数料	275	草刈手数料 275
					21. 賃借料	262	土地借上料 46 電柱添架料 216
					22. 修繕費	25,000	施設修繕費 25,000
					26. 路面復旧費	2,000	路面復旧費 2,000
					27. 動力費	35,078	電気代 35,078
					29. 材料費	4,000	材料費等 4,000
					37. 保険料	352	火災保険料 322 自動車損害保険料 30
	3. 受託工事費	6,000	6,000	0	22. 修繕費	2,000	修繕費 2,000
					25. 工事請負費	4,000	工事請負費(移設) 4,000
	4. 業務費	42,675	41,635	1,040	1. 給料	8,103	給料 8,103
					2. 手当	5,729	扶養手当 438 管理職手当 468 住居手当 336 時間外勤務手当 840 通勤手当 250 期末手当 1,219 勤勉手当 968 児童手当 480 一般職普通退職手当及び負担金 730

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		備 考
					区分	金額	
					3. 賞与等引当金繰入額	1,093	賞与等引当金繰入額 1,093
					6. 法定福利費	2,611	共済組合負担金 2,384 共済組合負担金引当額繰入 215 互助組合負担金 12
					13. 備用品費	181	備用品費 181
					16. 印刷製本費	180	印刷製本費 180
					17. 通信運搬費	898	郵券料等 898
					19. 委託料	19,436	量水器交換委託料 4,102 量水器検針委託料 8,537 電算委託料 6,797
					20. 手数料	1,995	口座振替等手数料 1,995
					29. 材料費	2,010	量水器費等 2,010
					37. 保険料	139	検針人保険料 139
					50. 雑費	300	雑費 300
	5. 総係費	27,483	17,375	10,108	1. 給料	4,862	給料 4,862
					2. 手当	3,393	扶養手当 300 管理職手当 588 時間外勤務手当 420 通勤手当 120 期末手当 786 勤勉手当 621 児童手当 120 一般職普通退職手当及び負担金 438
					3. 賞与等引当金繰入額	704	賞与等引当金繰入額 704
					6. 法定福利費	1,752	共済組合負担金 1,607 共済組合負担金引当額繰入 139 互助組合負担金 6
					7. 旅費	300	旅費 300
					13. 備用品費	300	備用品費 300

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		備 考
					区分	金額	
					14. 燃料費	210	軽油代等 210
					16. 印刷製本費	200	予算書等印刷 200
					19. 委託料	14,342	会計システム委託料 1,623 アセットマネジメント作成委託料等 12,683 腸内細菌検査委託料 36
					20. 手数料	11	公用車車検代行手数料 11
					21. 賃借料	244	公用車リース料等 244
					22. 修繕費	202	公用車修繕費等 202
					31. 研修費	300	職員研修費等 300
					35. 負担金	470	日本水道協会岡山県支部負担金等 470
					37. 保険料	20	公用車自賠責保険 20
					38. 公課費	9	公用車自動車重量税等 9
					40. 貸倒引当金繰入額	64	貸倒引当金 64
					50. 雑費	100	雑費 100
	6. 減価償却費	242,074	242,715	△ 641	1. 有形固定資産減価償却費	242,074	建物減価償却費 8,630 構築物減価償却費 204,266 機械及び装置減価償却費 29,178
	7. 資産減耗費	195	810	△ 615	1. 有形固定資産除却費	195	固定資産除却費 195
2. 営業外費用		26,714	32,991	△ 6,277			
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	20,614	25,075	△ 4,461	1. 企業債利息	20,614	企業債利息 20,614
	2. 消費税及び地方消費税	6,000	7,816	△ 1,816	1. 消費税及び地方消費税	6,000	消費税等 6,000
	3. 雑支出	100	100	0	99. その他雑支出	100	雑支出 100
3. 予備費		10,000	10,000	0			
	1. 予備費	10,000	10,000	0	1. 予備費	10,000	予備費 10,000

資 本 の 収 入 及 び 支 出

収入

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		備 考
					区分	金額	
1. 資本の収入		203,200	166,328	36,872			
1. 企業債		37,800	38,500	△ 700			
	1. 企業債	37,800	38,500	△ 700	1. 企業債	37,800	企業債 37,800
2. 県補助金		37,177	0	37,177			
	1. 県補助金	37,177	0	37,177	1. 県補助金	37,177	県補助金 37,177
3. 他会計出資金		118,223	117,828	395			
	1. 他会計出資金	118,223	117,828	395	1. 他会計出資金	118,223	他会計出資金 118,223
4. 工事負担金		10,000	10,000	0			
	1. 工事負担金	10,000	10,000	0	1. 工事負担金	10,000	工事負担金 (移設) 10,000

支出

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		備 考
					区分	金額	
1. 資本の支出		337,949	298,034	39,915			
1. 建設改良費		99,502	60,376	39,126			
	1. 水道施設整備費	99,502	60,376	39,126	1. 給料	4,514	給料 4,514
					19. 委託料	37,178	設計委託料 37,178
					22. 修繕費	9,860	施設修繕費 9,860
					25. 工事請負費	47,950	設備更新改良工事費 37,950 配水管布設工事費 (移設) 10,000
2. 企業債償還金		236,447	235,658	789			
	1. 企業債償還金	236,447	235,658	789	1. 企業債償還金	236,447	企業債償還元金 236,447
3. 予備費		2,000	2,000	0			
	1. 予備費	2,000	2,000	0	1. 予備費	2,000	予備費 2,000

