

令和6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6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6年度	美咲町水道事業会計予算実施計画	4
令和6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6年度	美咲町水道事業会計給与費明細書	8
令和5年度	美咲町水道事業会計予定損益計算書	11
令和5年度	美咲町水道事業会計予定貸借対照表	12
令和5年度	注記表	14
令和6年度	美咲町水道事業会計予定貸借対照表	15
令和6年度	注記表	17
予算内訳書		
令和6年度	美咲町水道事業会計事項別明細書	18

議案第50号

令和6年度 美咲町水道事業会計予算

令和6年度

(総則)

第1条 令和6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	6,092戸
(2)年間総配水量	1,965,313 m ³
(3)一日平均配水量	5,384 m ³
(4)主要な建設改良事業 水道設備更新改良事業	22,044千円

(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	581,015千円
第1項	営業	収益	333,992千円
第2項	営業外	収益	247,023千円
		支	出
第1款	水道事業	費用	626,759千円
第1項	営業	費用	593,803千円
第2項	営業外	費用	22,956千円
第4項	予備	費用	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139,659千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,742千円、過年度損益勘定留保資金135,917千円で補填するものとする。）。

収		入
第1款	資本的収入	139,191千円
第1項	企業債	22,000千円
第2項	他会計出資金	107,191千円
第3項	工事負担金	10,000千円
支		出
第1款	資本的支出	278,850千円
第1項	建設改良費	58,236千円
第2項	企業債償還金	218,614千円
第3項	予備費	2,000千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
美咲町水道事業基本計画策定業務	令和6年度～令和7年度	41,129千円

(企業債)

第6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 千円	起債の方法	利率	償還の方法
水道設備更新 改良等事業	22,000	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	22,000			

(一時借入金)

第7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8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9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

52,469千円

(他会計からの補助金)

第10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、35,051千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、6,000千円と定める。

上記の議案を提出する。

令和6年3月4日

美咲町長 青野高陽

令和6年度

予算に関する説明書

令和6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			581,015		
	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			247,023	
		1. 受取利息及び配当金		10	
		2. 他会計負担金		134,622	
		3. 他会計補助金		35,051	
	5. 長期前受金戻入		77,340		

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 水道事業費用			626,759		
	1. 営業費用		593,803		
		1. 原水及び浄水費	179,727		
		2. 配水及び給水費	102,987		
		3. 受託工事費	3,000		
		4. 業務費	32,823		
		5. 総係費	33,612		
		6. 減価償却費	239,837		
		7. 資産減耗費	1,817		
	2. 営業外費用			22,956	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	16,856		
		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			139,191	
	1. 企業債		22,000	
		1. 企業債	22,000	
	2. 他会計出資金		107,191	
		1. 他会計出資金	107,191	
	3. 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			278,850	
	1. 建設改良費		58,236	
		1. 水道施設整備費	58,236	
	2. 企業債償還金		218,614	
		1. 企業債償還金	218,614	
	3. 予備費		2,000	
1. 予備費		2,000		

令和6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6年4月1日から令和7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	△ 33,267
	減価償却費	239,837
	資産減耗費	1,817
	賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 38
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	15
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	64
	長期前受金戻入額	△ 77,340
	受取利息及び受取配当金	△ 10
	支払利息	16,856
	未収金の増減額(△は増加)	△ 2,891
	未払金の増減額(△は減少)	△ 3,262
	貯蔵品の増減額(△は増加)	81
	小計	141,862
	利息及び配当金の受取額	10
	利息の支払額	△ 16,856
	業務活動によるキャッシュ・フロー	125,016
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	△ 52,425
	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	△ 43,334
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	22,000
	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	△ 218,614
	他会計からの出資による収入	107,191
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 89,423
	資金減少額	△ 7,741
	資金期首残高	627,312
	資金期末残高	619,571

令和6年度 美咲町水道事業会計給与費明細書

1 総括 令和6年度

(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	25,958	18,465	44,423	8,046	52,469
前年度	0	6	0	25,252	19,324	44,576	8,215	52,791
比較	0	0	0	706	△ 859	△ 153	△ 169	△ 322

(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	2,112	858	0	421	2,520	10,237	2,317
	前 年 度	1,992	1,158	336	695	2,520	10,350	2,273
	比 較	120	△ 300	△ 336	△ 274	0	△ 113	44

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	706	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		706	職員の異動に伴うもの
手 当	△ 859	制度改正に伴う増減分		0	
		その他の増減分		△ 859	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6年1月1日現在	平均給料月額(円)	360,528
	平均給与月額(円)	356,028
	平均年齢(歳)	48.80
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

(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	166,600	166,600	
大 学 卒	196,200	196,200	

(3) 級別職員数

区 分	行 一 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和6年1月1日現在	6級	1	17.0
	5級	2	33.0
	4級	0	0.0
	3級	3	50.0
	2級	0	0.0
	1級	0	0.0
	計	6	100.0
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

(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	上級主事	主査	副参事	副課長又は 課長代理	課長

(4)昇給

区 分	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)	1	1
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	5	5
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	2.25	2.25	4.50	有	
前 年 度	2.2	2.2	4.40	有	
一般会計の制度	2.25	2.25	4.50	有	

(7) 定年退職及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5年度 美咲町水道事業会計予定損益計算書

(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	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	<u>1,605</u>	<u>304,060</u>	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	165,419		
	(2) 配水及び給水費	91,936		
	(3) 受託工事費	5,455		
	(4) 業務費	40,575		
	(5) 総係費	26,190		
	(6) 減価償却費	242,074		
	(7) 資産減耗費	<u>195</u>	<u>571,844</u>	
	営業損失			267,784
3	営業外収益			
	(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		
	(4) 長期前受金戻入	78,283		
	(5) その他営業外収益	<u>234</u>	<u>275,246</u>	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	20,614		
	(2) 雑支出	<u>100</u>	<u>20,714</u>	<u>254,532</u>
	経常損失			13,252
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	<u>0</u>	<u>0</u>	
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	当年度純損失			13,252
	前年度繰越利益剰余金			36,436
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>23,184</u></u>

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 土地				34,743	
ロ 建物	139,617				
減価償却累計額	<u>△ 36,168</u>			103,449	
ハ 構築物	4,604,604				
減価償却累計額	<u>△ 834,212</u>			3,770,392	
ニ 機械及び装置	508,720				
減価償却累計額	<u>△ 110,060</u>			398,660	
ホ 工具・器具及び備品	74				
減価償却累計額	<u>△ 0</u>			74	
ヘ 建設仮勘定				<u>11,425</u>	
有形固定資産合計				<u>4,318,743</u>	
固定資産合計					<u>4,318,743</u>
2 流動資産					
(1) 現金預金				627,312	
(2) 未収金				31,402	
貸倒引当金		<u>△ 244</u>		31,158	
(3) 貯蔵品				<u>4,990</u>	
流動資産合計					<u>663,460</u>
資産合計					<u><u>4,982,203</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	1,507,599	
	固 定 負 債 合 計		1,507,599
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	31,266	
(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	5	
	流 動 負 債 合 計		254,016
5	繰 延 収 益		
(1)	長 期 前 受 金	1,670,734	
	収 益 化 累 計 額	△ 329,432	
	繰 延 収 益 合 計	1,341,302	1,341,302
	負 債 合 計		<u>3,102,917</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 分 利 益 剰 余 金	23,184	
	利 益 剰 余 金 合 計	103,822	
	剰 余 金 合 計		115,192
	資 本 合 計		<u>1,879,286</u>
	負 債 資 本 合 計		<u>4,982,203</u>

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出する見込みであるため、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。

令和6年度 美咲町水道事業会計予定貸借対照表

(令和7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>△ 44,798</u>	94,819	
	ハ 構築物	4,629,985		
	減価償却累計額	<u>△ 1,037,747</u>	3,592,238	
	ニ 機械及び装置	545,372		
	減価償却累計額	<u>△ 137,732</u>	407,640	
	ホ 工具・器具及び備品	74		
	減価償却累計額	<u>△ 0</u>	74	
	ヘ 建設仮勘定		<u>0</u>	
	有形固定資産合計		<u>4,129,514</u>	
	固定資産合計			4,129,514
2	流 動 資 産			
	(1) 現金預金		619,571	
	(2) 未収金		34,293	
	貸倒引当金	<u>△ 308</u>	33,985	
	(3) 貯蔵品		<u>4,909</u>	
	流動資産合計			<u>658,465</u>
	資産合計			<u><u>4,787,979</u></u>

		-16-		
		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		1,320,310	1,320,310
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		209,289	
(2)	未払金		28,004	
(3)	賞与引当金		3,413	
(4)	法定福利費引当金		695	
(5)	その他流動負債		5	
	流動負債合計		<u>241,406</u>	241,406
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		1,679,825	
	収益化累計額		△ 406,772	
	繰延収益合計		<u>1,273,053</u>	1,273,053
	負債合計			<u><u>2,834,769</u></u>
		資	本	の
				部
6	資本金			1,871,285
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		<u>11,370</u>	
(2)	利益剰余金			
イ	減債積立金	80,638		
ロ	当年度未処理欠損金	10,083		
	利益剰余金合計		<u>70,555</u>	
	剰余金合計			<u>81,925</u>
	資本合計			<u>1,953,210</u>
	負債資本合計			<u><u>4,787,979</u></u>

令和6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906,659千円である。

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3,451千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680千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6年度

予 算 内 訳 書

令和6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		581,015	609,004	△ 27,989			
1. 営業収益		333,992	333,992	0			
	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	1,292	0	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		247,023	275,012	△ 27,989			
	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	134,622	159,570	△ 24,948	1. 他会計負担金	134,622	他会計負担金 134,622
	3. 他会計補助金	35,051	37,149	△ 2,098	2. 他会計補助金	35,051	他会計補助金 35,051
	5. 長期前受金戻入	77,340	78,283	△ 943	1. 国県等補助金戻入	77,340	国庫補助金等戻入 77,340

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		626,759	636,954	△ 10,195			
1. 営業費用		593,803	600,240	△ 6,437			
	1. 原水及び浄水費	179,727	182,398	△ 2,671	1. 給料	3,306	給料 3,306
					2. 手当	1,701	時間外勤務手当 420 通勤手当 120 期末勤勉手当 470 勤勉手当 393 一般職普通退職手当及び負担金 298
					3. 賞与等引当金繰入額	431	賞与等引当金繰入額 431
					6. 法定福利費	1,163	共済組合負担金 1,059 共済組合負担金引当金繰入額 98 互助組合負担金 6
					13. 備用品費	50	備用品費 50
					17. 通信運搬費	865	回線使用料 865
					19. 委託料	200	発電機保守点検委託料 200
					20. 手数料	6,790	水質検査手数料 6,790
					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	2,567	薬品費 2,567
					36. 受水費	137,285	受水費 137,285
					37. 保険料	57	建物共済保険料 57
	2. 配水及び給水費	102,987	99,415	3,572	1. 給料	8,650	給料 8,650
					2. 手当	4,476	管理職手当 528 時間外勤務手当 840 期末手当 1,268 勤勉手当 1,061 一般職普通退職手当及び負担金 779
					3. 賞与等引当金繰入額	1,165	賞与等引当金繰入額 1,165

(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	2,666	共済組合負担金 2,425 共済組合負担金引当額繰入 229 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	7,808	回線使用料 7,808
					19. 委託料	9,174	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 6,304
					20. 手数料	268	草刈手数料 268
					21. 賃借料	259	土地借上料 46 電柱添架料 213
					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	6,000	材料費等 6,000
					37. 保険料	323	火災保険料 294 自動車損害保険料 29
	3. 受託工事費	3,000	6,000	△ 3,000	22. 修繕費	1,000	修繕費 1,000
					25. 工事請負費	2,000	工事請負費 (移設) 2,000
	4. 業務費	32,823	42,675	△ 9,852	1. 給料	4,559	給料 4,559
					2. 手当	2,958	扶養手当 198 管理職手当 468 時間外勤務手当 420 通勤手当 61 期末手当 709 勤勉手当 571 児童手当 120 一般職普通退職手当及び負担金 411

(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	640	賞与等引当金繰入額	640
					6. 法定福利費	1,496	共済組合負担金	1,364
							共済組合負担金引当額繰入	126
							互助組合負担金	6
					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	906	郵券料等	906
					19. 委託料	19,196	量水器交換委託料	3,538
							量水器検針委託料	8,501
							電算委託料	7,157
					20. 手数料	2,168	口座振替等手数料	2,168
					37. 保険料	139	検針人保険料	139
					50. 雑費	400	雑費	400
	5. 総係費	33,612	27,483	6,129	1. 給料	4,884	給料	4,884
					2. 手当	3,493	扶養手当	300
							管理職手当	648
							時間外勤務手当	420
							通勤手当	120
							期末手当	805
							勤勉手当	640
							児童手当	120
							一般職普通退職手当及び負担金	440
					3. 賞与等引当金繰入額	723	賞与等引当金繰入額	723
					6. 法定福利費	1,686	共済組合負担金	1,538
							共済組合負担金引当額繰入	142
							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	200	軽油代等 200
					19. 委託料	21,382	会計システム委託料 1,656 基本計画作成委託料等 19,690 腸内細菌検査委託料 36
					21. 駐車場利用料	10	駐車場利用料 10
					35. 負担金	470	日本水道協会岡山県支部負担金等 470
					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	239,837	242,074	△ 2,237	1. 有形固定資産減価償却費	239,837	建物減価償却費 8,630 構築物減価償却費 203,535 機械及び装置減価償却費 27,672
7. 資産減耗費	1,817	195	1,622	1. 有形固定資産除却費	1,817	固定資産除却費 1,817	
2. 営業外費用	22,956	26,714	△ 3,758				
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	16,856	20,614	△ 3,758	1. 企業債利息	16,856	企業債利息 16,856
	2. 消費税及び地方消費税	6,000	6,000	0	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 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. 資本的収入		139,191	203,200	△ 64,009			
1. 企業債		22,000	37,800	△ 15,800			
	1. 企業債	22,000	37,800	△ 15,800	1. 企業債	22,000	企業債 22,000
2. 県補助金		0	37,177	△ 37,177			
	1. 県補助金	0	37,177	△ 37,177	1. 県補助金	0	県補助金 0
3. 他会計出資金		107,191	118,223	△ 11,032			
	1. 他会計出資金	107,191	118,223	△ 11,032	1. 他会計出資金	107,191	他会計出資金 107,191
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		278,850	337,949	△ 59,099			
1. 建設改良費		58,236	99,502	△ 41,266			
	1. 水道施設整備費	58,236	99,502	△ 41,266	1. 給料	4,559	給料 4,559
					2. 手当	3,144	扶養手当 360 管理職手当 468 時間外勤務手当 420 通勤手当 120 期末手当 516 勤勉手当 391 児童手当 480 一般職普通退職手当及び負担金 389
					3. 賞与等引当金繰入額	454	賞与等引当金繰入額 454
					6. 法定福利費	1,035	共済組合負担金 929 共済組合負担金引当額繰入 100 互助組合負担金 6
					22. 修繕費	17,000	施設修繕費 17,000
					25. 工事請負費	32,044	設備更新改良工事費 22,044 配水管布設工事費(移設) 10,000
2. 企業債償還金		218,614	236,447	△ 17,833			
	1. 企業債償還金	218,614	236,447	△ 17,833	1. 企業債償還金	218,614	企業債償還元金 218,614
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