

令和6年度

美咲町下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 美咲町下水道事業会計予算	1
予算に関する説明書	
令和6年度 美咲町下水道事業会計予算実施計画	5
令和6年度 美咲町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	8
令和6年度 美咲町下水道事業会計給与費明細書	9
令和6年度 美咲町下水道事業会計予定開始貸借対照表	12
令和6年度 美咲町下水道事業会計予定貸借対照表	14
令和6年度 予算に関する説明書における注記	16
予算内訳書	
令和6年度 美咲町下水道事業会計事項別明細書	18

令和6年度 美咲町下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6年度美咲町下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)水 洗 化 人 口	5, 3 2 6 戸
(2)年 間 総 処 理 水 量	6 4 2, 8 9 6 m <sup>3</sup>
(3)一 日 平 均 処 理 水 量	1, 7 6 1 m <sup>3</sup>
(4)主要な建設改良事業	
ポンプ場整備事業	6, 2 2 0 千円
処理場整備事業	3 9, 1 4 5 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。なお、営業費用中の総係費3, 6 0 8千円の財源に充てるため、公営企業会計適用債3, 6 0 0千円を借り入れる。

収		入
第 1 款	下 水 道 事 業 収 益	6 1 7, 5 7 3 千円
第 1 項	営 業 収 益	9 9, 5 4 1 千円
第 2 項	営 業 外 収 益	5 1 8, 0 3 2 千円
支		出
第 1 款	下 水 道 事 業 費 用	6 1 3, 6 2 0 千円
第 1 項	営 業 費 用	5 5 1, 3 3 1 千円
第 2 項	営 業 外 費 用	4 6, 7 2 0 千円
第 3 項	特 別 損 失	5, 5 6 9 千円
第 4 項	予 備 費	1 0, 0 0 0 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229,012千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額700千円、当年度分損益勘定留保資金149,082千円、引継資金79,230千円で補填するものとする。）。

収		入
第1款	資本的収入	105,046千円
第1項	企業債	23,500千円
第2項	他会計出資金	51,196千円
第3項	国庫補助金	26,000千円
第4項	県補助金	1,050千円
第5項	負担金等	3,300千円

  

支		出
第1款	資本的支出	334,058千円
第1項	建設改良費	53,743千円
第2項	企業債償還金	270,315千円
第3項	予備費	10,000千円

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により、当年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ13,911千円及び112,406千円である。

(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
下水道事業債	千円 14,200	普通貸借	5.0%以内	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。
過疎対策事業債	9,300	又は 証券発行	(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)	
法適用事業債	3,600	又は 証券発行		
計	27,100			

(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 既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

34,642千円

(他会計からの補助金)

第9条 下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、34,937千円である。

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 美咲町下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. 下水道事業収益			617,573		
	1. 営業収益		99,541		
		下水道使用料	99,528		
		その他営業収益	13		
	2. 営業外収益			518,032	
		受取利息及び配当金		6	
		他会計負担金		323,471	
		他会計補助金		34,937	
		長期前受金戻入		159,614	
	雑収益		4		

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業費用			613,620	
	1. 営業費用		551,331	
		管渠費	7,200	
		ポンプ場費	61,874	
		処理場費	114,206	
		総係費	46,053	
		減価償却費	321,998	
	2. 営業外費用		46,720	
		支払利息及び企業債取扱諸費	40,920	
		消費税及び地方消費税	5,800	
	3. 特別損失		5,569	
		その他特別損失	5,569	
	4. 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	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			105,046	
	1. 企業債		23,500	
		企業債	23,500	
	2. 他会計出資金		51,196	
		他会計出資金	51,196	
	3. 国庫補助金		26,000	
		国庫補助金	26,000	
	4. 県補助金		1,050	
		県補助金	1,050	
	5. 負担金等		3,300	
		受益者分担金	3,300	

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			334,058	
	1. 建設改良費		53,743	
		ポンプ場建設改良費	6,220	
		処理場建設改良費	40,713	
		その他建設改良費	6,810	
	2. 企業債償還金		270,315	
		企業債償還金	270,315	
	3. 予備費		10,000	
		予備費	10,000	

令和6年度 美咲町下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	17,517
	減価償却費	321,998
	資産減耗費	0
	賞与引当金の増減額(△は減少)	2,427
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	715
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	0
	長期前受金戻入額	△ 159,614
	受取利息及び受取配当金	△ 6
	支払利息	40,920
	未収金の増減額(△は増加)	△ 2,126
	未払金の増減額(△は減少)	△ 25,273
	小計	196,558
	利息及び配当金の受取額	6
	利息の支払額	△ 40,920
	業務活動によるキャッシュ・フロー	155,644
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	△ 42,666
	無形固定資産の取得による支出	△ 6,191
	国庫補助金による収入	23,636
	県補助金による収入	955
	工事負担金による収入	3,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 21,266
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	27,100
	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	△ 270,315
	他会計からの出資による収入	51,196
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 192,019
	資金減少額	△ 57,641
	資金期首残高	177,725
	資金期末残高	120,084

令和6年度 美咲町下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	4	0	17,273	11,883	29,156	5,486	34,642
前年度	—	—	—	—	—	—	—	—
比較	—	—	—	—	—	—	—	—

当年度は下水道事業の法適用初年度のため、前年度及び前年度との比較は「—」とする(以下同様)。

(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	408	858	0	99	1,680	7,281	1,557
	前 年 度	—	—	—	—	—	—	—
	比 較	—	—	—	—	—	—	—

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	—	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増減分			
		その他の増減分			
手 当	—	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分			

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 (円)	備 考
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	359,854
	平均給与月額(円)	355,354
	平均年齢(歳)	47.50
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	—
	平均給与月額(円)	—
	平均年齢(歳・月)	—

(2) 初任給

区 分	行 一 職 (円)	一般会計の制度	備 考
		行 一 職 (円)	
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	7級	0	0
	6級	0	0
	5級	1	25
	4級	3	75
	3級	0	0
	2級	0	0
	1級	0	0
	計	4	100
令和5年1月1日現在	7級	—	—
	6級	—	—
	5級	—	—
	4級	—	—
	3級	—	—
	2級	—	—
	1級	—	—
	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
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

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

## (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	—	—	—	—	
一般会計の制度	2.25	2.25	4.50	有	

## (7) 定年退職及び勧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6年度 美咲町下水道事業会計予定開始貸借対照表

(令和6年4月1日)

(単位：千円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
	(1) 有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		13,912	
	ロ 構 築 物	11,562,051		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 0</u>	11,562,051	
	ハ 機 械 及 び 装 置	2,107,101		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 0</u>	2,107,101	
	有 形 固 定 資 産 合 計			<u>13,683,064</u>
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 施 設 利 用 権		5,242	
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>5,242</u>
	(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
	イ 基 金		30,000	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>30,000</u>
	固 定 資 産 合 計			13,718,306
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金			177,725
	(2) 未 収 金		13,911	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 0</u>		13,911
	流 動 資 産 合 計			<u>191,636</u>
	資 産 合 計			<u><u>13,909,942</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		2,675,417	
	固 定 負 債 合 計			2,675,417



令和6年度 美咲町下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		13,912	
	ロ 構 築 物	11,604,717		
	減価償却累計額	<u>△ 222,475</u>	11,382,242	
	ハ 機 械 及 び 装 置	2,107,101		
	減価償却累計額	<u>△ 99,114</u>	2,007,987	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>13,404,141</u>	
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 施 設 利 用 権		11,024	
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>11,024</u>	
	(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
	イ 基 金		30,000	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>30,000</u>	
	固 定 資 産 合 計			13,445,165
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金			120,084
	(2) 未 収 金		16,037	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 0</u>	16,037	
	流 動 資 産 合 計			<u>136,121</u>
	資 産 合 計			<u><u>13,581,286</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		2,437,034	
	固 定 負 債 合 計			2,437,034

4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良費等の財源に充 ててるための企業債		265,483	
(2) 未 払 金		87,133	
(3) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	2,427		
ロ 法定福利費引当金	<u>715</u>		
引 当 金 合 計		3,142	
流 動 負 債 合 計			355,758
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		7,153,091	
収 益 化 累 計 額		<u>△ 159,614</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>6,993,477</u>
負 債 合 計			<u><u>9,786,269</u></u>
	資 本 の 部		
6 資 本 金			
(1) 資 本 金		<u>3,765,611</u>	
資 本 金 合 計			3,765,611
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	11,454		
ロ 他 会 計 負 担 金	<u>435</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		<u>11,889</u>	
(1) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>17,517</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>17,517</u>	
剰 余 金 合 計			<u>29,406</u>
資 本 合 計			<u>3,795,017</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>13,581,286</u></u>

## 令和6年度 予算に関する説明書における注記

### I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

当年度より、下水道事業に地方公営企業法の全部を適用している。

#### 1 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

構築物 10年～58年

機械及び装置 5年～58年

#### 2 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、下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下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、下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。

#### 3 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219,116千円である。

### Ⅲ セグメント情報に関する注記

#### 1 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、特定環境保全公共下水道事業の汚水処理事業、雨水排水処理事業及び農業集落排水事業を運営していることから、特定環境保全公共下水道事業（汚水）、特定環境保全公共下水道事業（雨水）及び農業集落排水事業の3つの報告セグメントとしている。

セグメント区分	事業の内容
特定環境保全公共下水道事業（汚水）	中央処理区、柵原処理区における、し尿・生活雑排水等の処理
特定環境保全公共下水道事業（雨水）	柵原処理区における、雨水の排水処理
農業集落排水事業	吉岡処理区における、し尿・生活雑排水等の処理

#### 2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日）

（単位 千円）

	事業区分			合計
	汚水事業	雨水事業	農業集落排水事業	
営業収益	80,412	0	10,081	90,493
営業費用	412,082	28,623	91,455	532,160
営業損益	-331,670	-28,623	-81,374	-441,667
経常損益	59,075	-8,811	-27,178	23,086
セグメント資産	11,464,038	498,166	1,619,083	13,581,286
セグメント負債	8,189,528	433,945	1,162,796	9,786,269
その他の項目				
他会計繰入金 （他会計出資金 含める）	346,512	12,185	50,907	409,604
減価償却費	274,192	22,254	25,552	321,998

令和6年度

予 算 内 訳 書

令和6年度 美咲町下水道事業会計事項別明細書

収益的収支及び支出

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. 下水道事業収益		617,573	—	—			
1. 営業収益		99,541	—	—			
	1. 下水道使用料	99,528	—	—	1. 下水道使用料	99,528	下水道使用料 99,528
	3. その他の営業収益	13	—	—	2. 手数料	13	指定工事店登録手数料 10 督促手数料 3
2. 営業外収益		518,032	—	—			
	1. 受取利息及び配当金	6	—	—	1. 受取利息	6	預金利息、基金利息 6
	2. 他会計負担金	323,471	—	—	1. 他会計負担金	323,471	他会計負担金 323,471
	3. 他会計補助金	34,937	—	—	2. 他会計補助金	34,937	他会計補助金 34,937
	5. 長期前受金戻入	159,614	—	—	1. 国庫等補助金戻入	159,614	国庫補助金等戻入 159,614
	7. 雑収益	4	—	—	1. その他雑収益	4	建物共済保険料 4

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. 下水道事業費用		613,620	—	—			
1. 営業費用		551,331	—	—			
	1. 管きよ費	7,200	—	—	11. 備用品費	200	消耗品費 200
					20. 工事請負費	5,500	公共樹設置工事費等 5,500
					21. 修繕費	1,500	管きよ修繕料 1,500
	2. ポンプ場費	61,874	—	—	2. 給料	4,337	給料 4,337
					3. 手当	2,626	扶養手当 318 時間外勤務手当 420 通勤手当 24 期末手当 691 勤勉手当 542 児童手当 240 一般職普通退職手当及び負担金 391
					4. 賞与等引当金繰入額	617	賞与等引当金繰入額 617
					5. 法定福利費	1,342	共済組合負担金 1,215 共済組合負担金引当額繰入 121 互助組合負担金 6
					11. 備用品費	708	消耗品費 708
					13. 光熱水費	14,164	施設電気代 14,164
					15. 通信運搬費	838	通信回線使用料等 838
					17. 委託料	27,187	施設管理点検委託料 27,187
					19. 賃借料	3,388	通信回線使用料 3,388
					20. 工事請負費	500	マンホールポンプ工事 500
					21. 修繕費	6,059	施設修繕費 6,059
					36. 保険料	108	施設建物共済保険料 108
	3. 処理場費	114,206	—	—	11. 備用品費	100	消耗品費 100
					12. 燃料費	30	施設燃料代 30
					13. 光熱水費	13,381	柵原浄化センター等電気代 13,381
					17. 委託料	52,035	柵原浄化センター等保守点検委託料等 52,035
					19. 賃借料	37,702	津山浄化センター使用料等 37,702
					21. 修繕料	9,341	施設修繕料 9,341
					26. 薬品費	1,500	柵原浄化センター等薬品代 1,500
					36. 保険料	117	施設建物共済保険料 117

(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						
4. 総係費		46,053	—	—	2. 給料	4,314	給料 4,314					
					3. 手当	2,505	扶養手当 240 時間外勤務手当 420 期末手当 677 勤勉手当 539 児童手当 240 一般職普通退職手当及び負担金 389					
					4. 賞与等引当金繰入額	608	賞与等引当金繰入額 608					
					5. 法定福利費	1,337	共済組合負担金 1,211 共済組合負担金引当額繰入 120 互助組合負担金 6					
					8. 旅費	120	旅費 120					
					11. 備用品費	510	消耗品費 510					
					12. 燃料費	72	公用車ガソリン代 72					
					14. 印刷製本費	71	封筒印刷代 71					
					15. 通信運搬費	325	郵券料 325					
					17. 委託料	32,661	中央処理区事業計画変更業務委託等 32,661					
					18. 手数料	976	口座振替手数料等 976					
					19. 賃借料	1,934	企業会計システム使用料等 1,934					
					21. 修繕費	50	公用車修繕料 50					
					31. 公課費	7	公用車自動車税 7					
					34. 負担金	522	各種加入協会負担金 522					
					36. 保険料	14	公用車共済保険料 14					
					40. 雑費	27	雑費 27					
					5. 減価償却費		321,998	—	—	1. 有形固定資産減価償却費	321,589	構築物減価償却費 222,475 機械及び装置減価償却費 99,114
										2. 無形固定資産減価償却費	409	施設利用権減価償却費 409

(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	
2. 営業外費用		46,720	—	—			
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	40,920	—	—	1. 企業債利息	40,920	企業債利息 40,920
	2. 消費税及び地方消費税	5,800	—	—	1. 消費税及び地方消費税	5,800	消費税等 5,800
3. 特別損失		5,569	—	—			
	1. その他特別損失	5,569	—	—	1. その他特別損失	5,569	期末勤勉手当 1,225 法定福利費 241 消費税等 4,103
4. 予備費		10,000	—	—			
	1. 予備費	10,000	—	—	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		105,046	—	—			
1. 企業債		23,500	—	—			
	1. 企業債	23,500	—	—	1. 企業債	23,500	企業債 23,500
2. 他会計出資金		51,196	—	—			
	1. 他会計出資金	51,196	—	—	1. 他会計出資金	51,196	他会計出資金 51,196
3. 国庫補助金		26,000	—	—			
	1. 国庫補助金	26,000	—	—	1. 国庫補助金	26,000	国庫補助金 26,000
4. 県補助金		1,050	—	—			
	1. 県補助金	1,050	—	—	1. 県補助金	1,050	県補助金 1,050
5. 負担金等		3,300	—	—			
	1. 受益者分担金	3,300	—	—	1. 受益者分担金	3,300	受益者分担金 3,300

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. 資本的支出		334,058	—	—			
1. 建設改良費		53,743	—	—			
	1. ポンプ場建設改良費	6,220	—	—	20. 工事請負費	2,920	中央処理区マンホールポンプ更新工事等 2,920
					21. 修繕費	3,300	マンホールポンプ修繕 3,300
	2. 処理場建設改良費	40,713	—	—	2. 給料	8,622	給料 8,622
					3. 手当	6,127	扶養手当 300 管理職手当 408 時間外勤務手当 840 通勤手当 75 期末手当 2,530 勤勉手当 1,077 児童手当 120 一般職普通退職手当及び負担金 777
					4. 賞与等引当金繰入額	1,202	賞与等引当金繰入額 1,202
					5. 法定福利費	3,044	共済組合負担金 2,558 共済組合負担金引当額繰入 474 互助組合負担金 12
					20. 工事請負費	21,718	柵原処理場施設工事費等 21,718
	6. その他建設改良費	6,810	—	—	34. 負担金	6,810	津山圏域下水道事業建設負担金 6,810
2. 企業債償還金		270,315	—	—			
	1. 企業債償還金	270,315	—	—	1. 企業債償還金	270,315	企業債償還元金 270,315
3. 予備費		10,000	—	—			
	1. 予備費	10,000	—	—	1. 予備費	10,000	予備費 10,000