

令和 7 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 7 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 7 年度 美咲町水道事業会計予算実施計画	4
令和 7 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 7 年度 美咲町水道事業会計給与費明細書	8
債務負担行為に関する調書	11
令和 6 年度 美咲町水道事業会計予定損益計算書	12
令和 6 年度 美咲町水道事業会計予定貸借対照表	13
令和 6 年度 注記表	15
令和 7 年度 美咲町水道事業会計予定貸借対照表	16
令和 7 年度 注記表	18

予算内訳書

令和 7 年度 美咲町水道事業会計事項別明細書	19
-------------------------	----

議案第42号

令和7年度 美咲町水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7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, 0 4 8 戸
(2)年 間 総 配 水 量	1, 9 8 8, 8 5 6 m ³
(3)一 日 平 均 配 水 量	5, 4 4 8 m ³
(4)主要な建設改良事業	
水道設備更新改良事業	1 1, 3 0 8 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	5 7 2, 7 0 6 千円
第 1 項	営 業 収 益	3 0 2, 8 9 2 千円
第 2 項	営 業 外 収 益	2 6 9, 8 1 4 千円
支		出
第 1 款	水 道 事 業 費 用	6 4 0, 8 2 9 千円
第 1 項	営 業 費 用	6 1 0, 4 9 4 千円
第 2 項	営 業 外 費 用	2 0, 3 3 5 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133,380千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,043千円、過年度損益勘定留保資金130,337千円で補填するものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	125,944千円
第1項 企業債	11,300千円
第2項 他会計出資金	104,644千円
第3項 工事負担金	10,000千円
支 出	
第1款 資本的支出	259,324千円
第1項 建設改良費	50,909千円
第2項 企業債償還金	206,415千円
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 11,300	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	11,300			

(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 55,565千円

(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、65,379千円である。

(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、6,000千円と定める。

上記の議案を提出する。

令和7年2月25日

美咲町長 青野高陽

令和7年度

予算に関する説明書

令和 7 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			572,706	
	1. 営業収益		302,892	
		1. 給水収益	298,200	
		2. 受託工事収益	3,000	
		3. その他営業収益	1,692	
	2. 営業外収益		269,814	
		1. 受取利息及び配当金	50	
		2. 他会計負担金	123,683	
		3. 他会計補助金	65,379	
		4. 補助金	4,988	
		5. 長期前受金戻入	75,714	

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業費用			640, 829	
	1. 営業費用		610, 494	
		1. 原水及び浄水費	181, 665	
		2. 配水及び給水費	112, 812	
		3. 受託工事費	3, 000	
		4. 業務費	32, 353	
		5. 総係費	43, 143	
		6. 減価償却費	237, 352	
		7. 資産減耗費	169	
	2. 営業外費用		20, 335	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	14, 235	
		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 の 収 入 及 び 支 出

収入

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本の収入			125,944	
	1. 企業債		11,300	
		1. 企業債	11,300	
	2. 他会計出資金		104,644	
		1. 他会計出資金	104,644	
	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. 資本の支出			259,324	
	1. 建設改良費		50,909	
		1. 水道施設整備費	50,909	
	2. 企業債償還金		206,415	
		1. 企業債償還金	206,415	
	3. 予備費		2,000	
		1. 予備費	2,000	

令和7年度 美咲町水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(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	△ 51,236
	減価償却費	237,352
	資産減耗費	169
	賞与引当金の増減額(△は減少)	291
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	39
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	64
	長期前受金戻入額	△ 75,714
	受取利息及び受取配当金	△ 50
	支払利息	14,235
	未収金の増減額(△は増加)	154
	未払金の増減額(△は減少)	△ 792
	貯蔵品の増減額(△は増加)	68
	小計	124,580
	利息及び配当金の受取額	50
	利息の支払額	△ 14,235
	業務活動によるキャッシュ・フロー	110,395
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	△ 45,749
	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	△ 36,658
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	11,300
	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	△ 206,415
	他会計からの出資による収入	104,644
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 90,471
	資金減少額	△ 16,734
	資金期首残高	618,588
	資金期末残高	601,854

令和7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				共済費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本年度	0	6	0	27,230	17,046	44,276	11,289	55,565
前年度	0	6	0	25,958	16,148	42,106	10,363	52,469
比較	0	0	0	1,272	898	2,170	926	3,096

(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	445	2,520	11,111	0
	前 年 度	2,112	858	0	421	2,520	10,237	0
	比 較	0	0	0	24	0	874	0

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	1,272	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		1,272	職員の異動に伴うもの
手 当	898	制度改正に伴う増減分		0	
		その他の増減分		898	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7年1月1日現在	平均給料月額(円)	361,417
	平均給与月額(円)	443,836
	平均年齢(歳)	50.50
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	339,483
	平均給与月額(円)	421,903
	平均年齢(歳)	48.80

(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	188,000	188,000	
大 学 卒	220,000	220,000	

(3) 級別職員数

区 分	行 一 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和7年1月1日現在	6級	1	17.0
	5級	2	33.0
	4級	1	17.0
	3級	2	33.0
	2級	0	0.0
	1級	0	0.0
	計	6	100.0
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

(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
		2号給 (人)	2
		3号給 (人)	0
		4号給 (人)	4
	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
		2号給 (人)	1
		3号給 (人)	0
		4号給 (人)	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	2.3	2.3	4.60	有	
前 年 度	2.25	2.25	4.50	有	
一般会計の制度	2.3	2.3	4.60	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	

債務負担行為に関する調書

事項	限度額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳		
		期間	金額	期間	金額	損益勘定留保資金	企業債	補助金
美咲町水道事業基本計画策定業務	41,129千円	令和6年度末まで	17,567千円	令和7年度末まで	23,562千円	23,562千円	0千円	0千円

令和6年度 美咲町水道事業会計予定損益計算書

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	297,000		
	(2) 受託工事収益	2,384		
	(3) その他営業収益	<u>1,816</u>	<u>301,200</u>	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	163,123		
	(2) 配水及び給水費	95,368		
	(3) 受託工事費	2,384		
	(4) 業務費	31,188		
	(5) 総係費	31,338		
	(6) 減価償却費	239,837		
	(7) 資産減耗費	<u>1,817</u>	<u>565,055</u>	
	営業損失			263,855
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	51		
	(2) 他会計負担金	134,622		
	(3) 他会計補助金	35,051		
	(4) 長期前受金戻入	77,340		
	(5) その他営業外収益	<u>4,062</u>	<u>251,126</u>	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	16,856		
	(2) 雑支出	<u>106</u>	<u>16,962</u>	<u>234,164</u>
	経常損失			29,691
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	<u>1,615</u>	<u>1,615</u>	
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1,615</u>
	当年度純損失			28,076
	前年度繰越利益剰余金			48,156
	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>20,080</u></u>

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	4,616,703	
減価償却累計額	<u>△ 1,037,747</u>	3,578,956
ニ 機 械 及 び 装 置	551,275	
減価償却累計額	<u>△ 136,701</u>	414,574
ホ 車 両 運 搬 具	1,432	
減価償却累計額	<u>△ 0</u>	1,432
ヘ 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>28,110</u>
有 形 固 定 資 産 合 計		<u>4,152,708</u>
固 定 資 産 合 計		4,152,708
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		618,588
(2) 未 収 金		58,483
貸 倒 引 当 金	<u>△ 303</u>	58,180
(3) 貯 蔵 品		<u>4,656</u>
流 動 資 産 合 計		<u>681,424</u>
資 産 合 計		<u><u>4,834,132</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		1,307,685	
固定負債合計			1,307,685
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		206,415	
(2) 未払金		31,356	
(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		157	
流動負債合計			242,036
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,707,641	
収益化累計額	△	406,603	
繰延収益合計			1,301,038
負債合計			2,850,759
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			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		20,080	
利益剰余金合計			100,718
剰余金合計			112,088
資本合計			1,983,373
負債資本合計			4,834,132

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3,339千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7年度 美咲町水道事業会計予定貸借対照表

(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>△ 53,428</u>	86,189
ハ	構 築 物	4,628,573	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,241,145</u>	3,387,428
ニ	機 械 及 び 装 置	584,985	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 162,025</u>	422,960
ホ	車 両 運 搬 具	1,432	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 0</u>	1,432
ヘ	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>28,110</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>3,960,936</u>
	固 定 資 産 合 計		3,960,936
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金	601,854	
(2)	未 収 金	58,329	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 367</u>	57,962
(3)	貯 蔵 品		<u>4,588</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>664,404</u>
	資 産 合 計		<u><u>4,625,340</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		<u>1,110,829</u>	
固定負債合計			1,110,829
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		208,156	
(2) 未払金		30,564	
(3) 賞与引当金		3,704	
(4) 法定福利費引当金		734	
(5) その他流動負債		<u>157</u>	
流動負債合計			243,315
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,716,732	
収益化累計額		<u>△ 482,317</u>	
繰延収益合計			<u>1,234,415</u>
負債合計			<u><u>2,588,559</u></u>
資本の部			
6 資本金			1,975,929
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		<u>3,253</u>	
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		<u>31,156</u>	
利益剰余金合計		<u>49,482</u>	
剰余金合計			<u>60,852</u>
資本合計			<u>2,036,781</u>
負債資本合計			<u><u>4,625,340</u></u>

令和7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797,766千円である。

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3,413千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695千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7年度

予 算 内 訳 書

令和7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		572,706	581,015	△ 8,309			
1. 営業収益		302,892	333,992	△ 31,100			
	1. 給水収益	298,200	326,700	△ 28,500	1. 水道料金	298,200	水道料金 298,200
	2. 受託工事収益	3,000	6,000	△ 3,000	1. 受託工事収益	3,000	移設工事補償金 3,000
	3. その他の営業収益	1,692	1,292	400	2. 手数料	72	設計審査手数料等 70 督促状発行手数料 2
					4. 水道加入金	1,320	水道加入負担金 1,320
					5. 雑収益	300	維持管理費負担金 300
2. 営業外収益		269,814	247,023	22,791			
	1. 受取利息及び配当金	50	10	40	1. 預金利息	50	預金利息 50
	2. 他会計負担金	123,683	134,622	△ 10,939	1. 他会計負担金	123,683	他会計負担金 123,683
	3. 他会計補助金	65,379	35,051	30,328	2. 他会計補助金	65,379	他会計補助金 65,379
	4. 補助金	4,988	0	4,988	1. 国庫補助金	4,988	国庫補助金 4,988
	5. 長期前受金戻入	75,714	77,340	△ 1,626	1. 国県等補助金戻入	75,714	国庫補助金等戻入 75,714

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		640, 829	626, 759	14, 070			
1. 営業費用		610, 494	593, 803	16, 691			
	1. 原水及び浄水費	181, 665	179, 727	1, 938	1. 給料	4, 251	給料 4, 251
					2. 手当	2, 018	時間外勤務手当 420 通勤手当 24 期末勤勉手当 647 勤勉手当 544 一般職普通退職手当及び負担金 383
					3. 賞与等引当金繰入額	596	賞与等引当金繰入額 596
					6. 法定福利費	1, 556	共済組合負担金 1, 432 共済組合負担金引当金繰入額 118 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	220	発電機保守点検委託料 220
					20. 手数料	7, 923	水質検査手数料 7, 923
					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, 824	薬品費 2, 824
					36. 受水費	135, 993	受水費 135, 993
					37. 保険料	57	建物共済保険料 57
	2. 配水及び給水費	112, 812	102, 987	9, 825	1. 給料	8, 757	給料 8, 757
					2. 手当	4, 688	管理職手当 528 時間外勤務手当 840 通勤手当 120 期末手当 1, 310 勤勉手当 1, 101 一般職普通退職手当及び負担金 789
					3. 賞与等引当金繰入額	1, 205	賞与等引当金繰入額 1, 205

(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	2,837	共済組合負担金 2,586 共済組合負担金引当額繰入 239 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	8,987	施設点検委託料 1,000 監視システム保守料 1,980 漏水調査等委託料 6,007
					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	26,500	施設修繕費 26,500
					26. 路面復旧費	500	路面復旧費 500
					27. 動力費	35,078	電気代 35,078
					29. 材料費	5,500	材料費等 5,500
					35. 負担金	9,977	衛星漏水調査負担金 9,977
					37. 保険料	328	火災保険料 294 自動車損害保険料 34
	3. 受託工事費	3,000	3,000	0	22. 修繕費	1,500	修繕費 1,500
					25. 工事請負費	1,500	工事請負費 (移設) 1,500
	4. 業務費	32,353	32,823	△ 470	1. 給料	4,641	給料 4,641
					2. 手当	3,016	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 736 勤勉手当 595 児童手当 120 一般職普通退職手当及び負担金 418

(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	666	賞与等引当金繰入額 666
					6. 法定福利費	1,598	共済組合負担金 1,460
							共済組合負担金引当額繰入 132
							互助組合負担金 6
					13. 備消耗品費	330	備消耗品費 330
					16. 印刷製本費	180	印刷製本費 180
					17. 通信運搬費	1,535	郵券料等 1,535
					19. 委託料	17,303	量水器交換委託料 2,482
							量水器検針委託料 8,122
							電算委託料 6,699
					20. 手数料	2,551	口座振替等手数料 2,551
					37. 保険料	133	検針人保険料 133
					50. 雑費	400	雑費 400
	5. 総係費	43,143	33,612	9,531	1. 給料	4,940	給料 4,940
					2. 手当	3,667	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 831
							勤勉手当 663
							児童手当 240
							一般職普通退職手当及び負担金 445
					3. 賞与等引当金繰入額	747	賞与等引当金繰入額 747
					6. 法定福利費	1,788	共済組合負担金 1,634
							共済組合負担金引当額繰入 148
							互助組合負担金 6
					7. 旅費	300	旅費 300
					13. 備消耗品費	300	備消耗品費 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	30,377	会計システム委託料 1,656 基本計画作成委託料等 28,685 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
					22. 修繕費	151	公用車修繕費等 151
					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	237,352	239,837	△ 2,485	1. 有形固定資産減価償却費	237,352	建物減価償却費 8,630 構築物減価償却費 203,398 機械及び装置減価償却費 25,324
	7. 資産減耗費	169	1,817	△ 1,648	1. 有形固定資産除却費	169	固定資産除却費 169
2. 営業外費用		20,335	22,956	△ 2,621			
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	14,235	16,856	△ 2,621	1. 企業債利息	14,235	企業債利息 14,235
	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
4. 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		125,944	139,191	△ 13,247			
1. 企業債		11,300	22,000	△ 10,700			
	1. 企業債	11,300	22,000	△ 10,700	1. 企業債	11,300	企業債 11,300
2. 他会計出資金		104,644	107,191	△ 2,547			
	1. 他会計出資金	104,644	107,191	△ 2,547	1. 他会計出資金	104,644	他会計出資金 104,644
3. 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. 資本的支出		259,324	278,850	△ 19,526			
1. 建設改良費		50,909	58,236	△ 7,327			
	1. 水道施設整備費	50,909	58,236	△ 7,327	1. 給料	4,641	給料 4,641
					2. 手当	3,261	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 555 勤勉手当 425 児童手当 600 一般職普通退職手当及び負担金 313
					3. 賞与等引当金繰入額	490	賞与等引当金繰入額 490
					6. 法定福利費	1,162	共済組合負担金 1,059 共済組合負担金引当額繰入 97 互助組合負担金 6
					19. 委託料	1,727	設計委託料 1,727
					22. 修繕費	17,000	施設修繕費 17,000
					25. 工事請負費	22,628	設備更新改良工事費 11,308 配水管布設工事費（移設）等 11,320
2. 企業債償還金		206,415	218,614	△ 12,199			
	1. 企業債償還金	206,415	218,614	△ 12,199	1. 企業債償還金	206,415	企業債償還元金 206,415
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