

令和 7 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 7 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 7 年度 美咲町下水道事業会計予算実施計画	5
令和 7 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	9
令和 7 年度 美咲町下水道事業会計給与費明細書	10
令和 6 年度 美咲町下水道事業会計予定損益計算書	13
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 注記表	16
令和 7 年度 美咲町下水道事業会計予定貸借対照表	18
令和 7 年度 注記表	20

予算内訳書

令和 7 年度 美咲町下水道事業会計事項別明細書	22
--------------------------	----

議案第43号

令和7年度 美咲町下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7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, 2 6 4 人
(2)年 間 総 処 理 水 量	6 0 1, 0 3 6 m ³
(3)一 日 平 均 処 理 水 量	1, 6 4 7 m ³
(4)主要な建設改良事業	
管渠整備事業	1 0, 4 0 0 千円
ポンプ場整備事業	6, 5 7 0 千円
処理場整備事業	2 9, 0 2 7 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	5 7 8, 4 1 3 千円
第 1 項	営 業 収 益	1 0 2, 0 1 3 千円
第 2 項	営 業 外 収 益	4 7 6, 4 0 0 千円
支		出
第 1 款	下 水 道 事 業 費 用	5 9 2, 9 7 2 千円
第 1 項	営 業 費 用	5 3 8, 7 1 5 千円
第 2 項	営 業 外 費 用	4 4, 2 5 7 千円
第 3 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247,818千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,212千円、過年度損益勘定留保資金99,811千円、当年度損益勘定留保資金146,795千円で補填するものとする。）。

収		入
第1款	資本的収入	84,727千円
第1項	企業債	21,400千円
第2項	他会計出資金	49,327千円
第3項	国庫補助金	10,500千円
第4項	負担金等	3,300千円
第5項	基金繰入金	200千円

支		出
第1款	資本的支出	332,545千円
第1項	建設改良費	57,056千円
第2項	企業債償還金	265,484千円
第3項	基金積立金	5千円
第4項	予備費	10,000千円

(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
特定環境保全公共下水道事業	千円 21,400	普通貸借 又 は 証券発行	年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。
法適用事業	3,600			
計	25,000			

(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

34,995 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、33,925千円である。

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

美咲町下水道事業会計予算書

令和 7 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			578,413	
	1. 営業収益		102,013	
		下水道使用料	102,000	
		その他営業収益	13	
	2. 営業外収益		476,400	
		受取利息及び配当金	6	
		他会計負担金	284,568	
		他会計補助金	33,925	
		長期前受金戻入	157,897	
		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			592,972	
	1. 営業費用		538,715	
		管渠費	8,479	
		ポンプ場費	77,998	
		処理場費	110,209	
		総係費	22,594	
		減価償却費	319,035	
		資産減耗費	400	
	2. 営業外費用		44,257	
		支払利息及び企業債取扱諸費	38,457	
		消費税及び地方消費税	5,800	
	3. 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	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			84,727	
	1. 企業債		21,400	
		企業債	21,400	
	2. 他会計出資金		49,327	
		他会計出資金	49,327	
	3. 国庫補助金		10,500	
		国庫補助金	10,500	
	4. 負担金等		3,300	
		受益者分担金	3,300	
	5. 基金繰入金		200	
		基金繰入金	200	

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			332,545	
	1. 建設改良費		57,056	
		管路建設改良費	10,400	
		ポンプ場建設改良費	6,570	
		処理場建設改良費	29,027	
		その他建設改良費	11,059	
	2. 企業債償還金		265,484	
		企業債償還金	265,484	
	3. 基金積立金		5	
		基金積立金	5	
	4. 予備費		10,000	
		予備費	10,000	

令和7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7年4月1日から令和8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	953
	減価償却費	319,035
	資産減耗費	400
	賞与引当金の増減額(△は減少)	4
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 219
	長期前受金戻入額	△ 157,897
	受取利息及び受取配当金	△ 6
	支払利息	38,457
	未収金の増減額(△は増加)	△ 2,120
	未払金の増減額(△は減少)	△ 3,425
	小計	195,182
	利息及び配当金の受取額	6
	利息の支払額	△ 38,457
	業務活動によるキャッシュ・フロー	156,731
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	△ 43,530
	無形固定資産の取得による支出	△ 10,054
	基金積立による支出	△ 5
	基金取崩による収入	200
	国庫補助金による収入	9,545
	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	△ 40,844
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	25,000
	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	△ 265,484
	他会計からの出資による収入	49,327
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 191,157
	貸金増減額	△ 75,270
	資金期首残高	150,855
	資金期末残高	75,585

令和7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				共済費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	0	4	0	17,055	13,121	30,176	5,970	36,146
前 年 度	0	4	0	17,273	11,883	29,156	5,486	34,642
比 較	0	0	0	△ 218	1,238	1,020	484	1,504

(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	195	1,680	8,444	1,536
	前 年 度	408	858	0	99	1,680	7,281	1,557
	比 較	0	0	0	96	0	1,163	△ 21

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	△ 218	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		△218 職員の異動に伴うもの	
手 当	1,238	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分		1,238 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)	354,550	
	平均給与月額(円)	384,975	
	平均年齢(歳)	46.00	
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	344,300	
	平均給与月額(円)	374,725	
	平均年齢(歳)	45.00	

(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	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	0	0.0
	5級	1	25.0
	4級	2	50.0
	3級	1	25.0
	2級	0	0.0
	1級	0	0.0
	計	4	100.0
令和6年1月1日現在	6級	0	0.0
	5級	1	25.0
	4級	2	50.0
	3級	1	25.0
	2級	0	0.0
	1級	0	0.0
	計	4	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

		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
		2号給 (人)	0
		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)	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
		2号給 (人)	0
		3号給 (人)	0
		4号給 (人)	4
	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	

令和6年度 美咲町下水道事業会計予定損益計算書

(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	営業収益			
	(1) 下水道使用料	90,480		
	(2) その他営業収益	<u>106</u>	<u>90,586</u>	
2	営業費用			
	(1) 管路費	6,546		
	(2) ポンプ場費	57,017		
	(3) 処理場費	103,913		
	(4) 総係費	42,718		
	(5) 減価償却費	<u>321,998</u>	<u>532,192</u>	
	営業損失			441,606
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	15		
	(2) 他会計負担金	294,064		
	(3) 他会計補助金	31,760		
	(4) 長期前受金戻入	159,614		
	(5) その他営業外収益	<u>4</u>	<u>485,457</u>	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	40,920		
	(2) 雑支出	<u>9,502</u>	<u>50,422</u>	<u>435,035</u>
	経常損失			6,571
5	特別損失			
	(1) その他特別損失	<u>5,569</u>	<u>5,569</u>	<u>△ 5,569</u>
	当年度純損失			12,140
	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			<u>0</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>12,140</u></u>

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			13,913		
ロ 構築物	11,775,460				
減価償却累計額	<u>△ 4,386,821</u>	7,388,639			
ハ 機械及び装置	2,252,343				
減価償却累計額	<u>△ 1,264,080</u>	988,263			
ニ その他有形固定資産	3,833				
減価償却累計額	<u>△ 0</u>	3,833			
有形固定資産合計				<u>8,394,648</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			30,005		
投資その他の資産合計				<u>30,005</u>	
固定資産合計					8,435,677
2 流動資産					
(1) 現金預金				150,855	
(2) 未収金			39,382		
貸倒引当金		<u>△ 3</u>		39,379	
流動資産合計					<u>190,234</u>
資産合計					<u><u>8,625,911</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 てゐるための企業債		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 てゐるための企業債		265,484	
(2) 未払金		87,281	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	2,427		
ロ 法定福利費引当金	715		
引当金合計		3,142	
流動負債合計			355,907
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,303,167	
収益化累計額		△ 3,028,953	
繰延収益合計			4,274,214
負債合計			7,067,155
資本の部			
6 資本金			
(1) 資本金		1,559,007	
資本金合計			1,559,007
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	435		
資本剰余金合計		11,889	
(1) 利益剰余金			
イ 当年度末処理欠損金	12,140		
利益剰余金合計		△ 12,140	
剰余金合計			△ 251
資本合計			1,558,756
負債資本合計			8,625,911

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

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1,681,336千円である。

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	80,506	0	10,080	90,586
営業費用	412,114	28,623	91,455	532,192
営業損益	△ 331,608	△ 28,623	△ 81,375	△ 441,606
経常損益	23,552	△ 6,569	△ 23,554	△ 6,571
セグメント資産	7,281,179	316,401	1,028,331	8,625,911
セグメント負債	5,914,069	313,373	839,713	7,067,155
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7年度 美咲町下水道事業会計予定貸借対照表

(令和8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			13,913		
ロ 構 築 物	11,775,060				
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,605,739</u>		7,169,321		
ハ 機 械 及 び 装 置	2,252,343				
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,363,365</u>		888,978		
ニ その有形固定資産	3,833				
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 228</u>		3,605		
ト 建 設 仮 勘 定	43,530		<u>43,530</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計				<u>8,119,347</u>	
(2) 無 形 固 定 資 産					
イ 施 設 利 用 権			20,474		
無 形 固 定 資 産 合 計				<u>20,474</u>	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産					
イ 基 金			29,810		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計				<u>29,810</u>	
固 定 資 産 合 計					8,169,631
2 流 動 資 産					
(1) 現 金 預 金				75,585	
(2) 未 収 金			41,502		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 3</u>		41,499	
流 動 資 産 合 計					<u>117,084</u>
資 産 合 計					<u><u>8,286,715</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		2,208,242	
固定負債合計			2,208,242
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		253,792	
(2) 未払金		83,856	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	2,431		
ロ 法定福利費引当金	496		
引当金合計		2,927	
流動負債合計			340,575
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,315,712	
収益化累計額		△ 3,186,850	
繰延収益合計			4,128,862
負債合計			6,677,679
資本の部			
6 資本金			
(1) 資本金		1,608,334	
資本金合計			1,608,334
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	435		
資本剰余金合計		11,889	
(1) 利益剰余金			
イ 当年度末処理欠損金	11,187		
利益剰余金合計		△ 11,187	
剰余金合計			702
資本合計			1,609,036
負債資本合計			8,286,715

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 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1,541,103千円である。

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7年4月1日 至 令和8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	
セグメント資産	7,392,838	75,863	818,014	8,286,715
セグメント負債	5,684,074	248,964	744,641	6,677,679
その他の項目				
他会計繰入金 （他会計出資金 含める）	299,880	16,585	51,355	367,820
減価償却費	268,714	25,659	24,662	319,035

令和7年度

美咲町下水道事業会計予算書

令和 7 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		578, 413	617, 573	△ 39, 160			
1. 営業収益		102, 013	99, 541	2, 472			
	1. 下水道使用料	102, 000	99, 528	2, 472	1. 下水道使用料	102, 000	下水道使用料 102, 000
	2. その他の営業収益	13	13	0	1. 手数料	10	指定工事店登録手数料 10
					2. 手数料	3	督促手数料 3
2. 営業外収益		476, 400	518, 032	△ 41, 632			
	1. 受取利息及び配当金	6	6	0	1. 受取利息	6	預金利息、基金利息 6
	2. 他会計負担金	284, 568	323, 471	△ 38, 903	1. 他会計負担金	284, 568	他会計負担金 284, 568
	3. 他会計補助金	33, 925	34, 937	△ 1, 012	1. 他会計補助金	33, 925	他会計補助金 33, 925
	4. 長期前受金戻入	157, 897	159, 614	△ 1, 717	1. 国庫等補助金戻入	157, 897	国庫補助金等戻入 157, 897
	5. 雑収益	4	4	0	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		592, 972	613, 620	△ 20, 648			
1. 営業費用		538, 715	551, 331	△ 12, 616			
	1. 管きょ費	8, 479	7, 200	1, 279	11. 備消耗品費	200	消耗品費 200
					17. 委託料	1, 100	マンホール点検委託料 1, 100
					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	管きょ修繕料 1, 500
					34. 負担金	110	施設利用負担金 110
					36. 保険料	69	火災保険料 69
	2. ポンプ場費	77, 998	61, 874	16, 124	2. 給料	4, 427	給料 4, 427
					3. 手当	2, 689	扶養手当 318 時間外勤務手当 420 通勤手当 24 期末手当 720 勤勉手当 568 児童手当 240 一般職普通退職手当及び負担金 399
					4. 賞与等引当金繰入額	644	賞与等引当金繰入額 644
					5. 法定福利費	1, 514	共済組合負担金 1, 380 共済組合負担金引当額繰入 128 互助組合負担金 6
					11. 備消耗品費	1, 920	消耗品費 1, 920
					13. 光熱水費	14, 916	施設電気代 14, 916
					15. 通信運搬費	767	通信回線使用料等 767
					17. 委託料	36, 560	施設管理点検委託料 36, 560
					18. 手数料	400	汚水引拔手数料 400
					19. 賃借料	2, 593	みさきネット使用料 2, 593
					20. 工事請負費	4, 200	施設工事費 4, 200
					21. 修繕費	7, 059	施設修繕費 7, 059
					22. 補償費	200	施設修繕費 200
					36. 保険料	109	施設建物共済保険料 109

(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. 処理場費	110,209	114,206	△ 3,997	11. 備用品費	800	消耗品費 800
					12. 燃料費	30	施設燃料代 30
					13. 光熱水費	15,930	柵原浄化センター等電気代 15,930
					15. 通信運搬費	86	柵原浄化センター等NTT回線使用料 86
					17. 委託料	42,202	柵原浄化センター等保守点検委託料等 42,202
					19. 賃借料	37,666	津山浄化センター使用料等 37,666
					21. 修繕料	10,610	施設修繕料 10,610
					26. 薬品費	2,794	柵原浄化センター等薬品代 2,794
					36. 保険料	91	施設建物共済保険料 91
	4. 総係費	22,594	46,053	△ 23,459	2. 給料	4,410	給料 4,410
					3. 手当	2,568	扶養手当 240 時間外勤務手当 420 期末手当 706 勤勉手当 565 児童手当 240 一般職普通退職手当及び負担金 397
					4. 賞与等引当金繰入額	636	賞与等引当金繰入額 636
					5. 法定福利費	1,651	共済組合負担金 1,519 共済組合負担金引当額繰入 126 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	132	公用車ガソリン代 132
					14. 印刷製本費	74	封筒印刷代 74
					15. 通信運搬費	390	郵券料 390
					17. 委託料	8,152	柵原処理区事業計画変更業務委託等 8,152
					18. 手数料	1,273	口座振替手数料等 1,273
					19. 賃借料	2,064	企業会計システム使用料等 2,064
					21. 修繕費	50	公用車修繕料 50
					34. 負担金	523	各種加入協会負担金 523
					36. 保険料	14	公用車共済保険料 14
					40. 雑費	27	雑費 27

(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	
	5. 減価償却費	319,035	321,998	△ 2,963	1. 有形固定資産減価償却費	318,431	構築物減価償却費 218,918 機械及び装置減価償却費 99,285 その他有形固定資産減価償却費 228
					2. 無形固定資産減価償却費	604	施設利用権減価償却費 604
	6. 資産減耗費	400	0	400	1. 固定資産除却費	400	構築物除却費 400
2. 営業外費用		44,257	46,720	△ 2,463			
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	38,457	40,920	△ 2,463	1. 企業債利息	38,457	企業債利息 38,457
	2. 消費税及び地方消費税	5,800	5,800	0	1. 消費税及び地方消費税	5,800	消費税等 5,800
3. 特別損失		0	5,569	△ 5,569			
	1. その他特別損失	0	5,569	△ 5,569	1. その他特別損失	0	期末勤勉手当 0 法定福利費 0 消費税等 0
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		84,727	105,046	△ 20,319			
1. 企業債		21,400	23,500	△ 2,100			
	1. 企業債	21,400	23,500	△ 2,100	1. 企業債	21,400	企業債 21,400
2. 他会計出資金		49,327	51,196	△ 1,869			
	1. 他会計出資金	49,327	51,196	△ 1,869	1. 他会計出資金	49,327	他会計出資金 49,327
3. 国庫補助金		10,500	26,000	△ 15,500			
	1. 国庫補助金	10,500	26,000	△ 15,500	1. 国庫補助金	10,500	国庫補助金 10,500
4. 県補助金		0	1,050	△ 1,050			
	1. 県補助金	0	1,050	△ 1,050	1. 県補助金	0	県補助金 0
5. 負担金等		3,300	3,300	0			
	1. 受益者分担金	3,300	3,300	0	1. 受益者分担金	3,300	受益者分担金 3,300
6. 基金		200	0	200			
	1. 基金繰入金	200	0	200	1. 基金繰入金	200	基金繰入金 200

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		332,545	334,058	△ 1,513			
1. 建設改良費		57,056	53,743	3,313			
	1. 管路建設改良費	10,400	0	10,400	20. 工事請負費	10,200	マンホール蓋更新工事 10,200
					30. 補償費	200	補償費 200
	2. ポンプ場建設改良費	6,570	6,220	350	20. 工事請負費	2,970	マンホールポンプ取替 2,970
					21. 修繕費	3,300	マンホールポンプ修繕 3,300
					30. 補償費	300	補償費 300
	3. 処理場建設改良費	29,027	40,713	△ 11,686	2. 給料	8,218	給料 8,218
					3. 手当	6,153	扶養手当 300 管理職手当 408 時間外勤務手当 840 通勤手当 171 期末手当 1,906 勤勉手当 1,548 児童手当 240 一般職普通退職手当及び負担金 740
					4. 賞与等引当金繰入額	1,151	賞与等引当金繰入額 1,151
					5. 法定福利費	2,805	共済組合負担金 2,551 共済組合負担金引当額繰入 242 互助組合負担金 12
					20. 工事請負費	10,500	柵原処理場施設工事費等 10,500
					30. 補償費	200	補償費 200
	4. その他建設改良費	11,059	6,810	4,249	34. 負担金	11,059	津山圏域下水道事業建設負担金 11,059
2. 企業債償還金		265,484	270,315	△ 4,831			
	1. 企業債償還金	265,484	270,315	△ 4,831	1. 企業債償還金	265,484	企業債償還元金 265,484
3. 基金積立金		5	0	5			
	1. 基金積立金	5	0	5	1. 基金積立金	5	基金積立金 5
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