

令和8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8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8年度	美咲町水道事業会計予算実施計画・・・・・・・・・・・・・・・・	4
令和8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8年度	美咲町水道事業会計給与費明細書・・・・・・・・・・・・・・・・	8
令和7年度	美咲町水道事業会計予定損益計算書・・・・・・・・・・・・・・・・	11
令和7年度	美咲町水道事業会計予定貸借対照表・・・・・・・・・・・・・・・・	12
令和7年度	注記表・・・・・・・・・・・・・・・・	14
令和8年度	美咲町水道事業会計予定貸借対照表・・・・・・・・・・・・・・・・	15
令和8年度	注記表・・・・・・・・・・・・・・・・	17
予算内訳書		
令和8年度	美咲町水道事業会計事項別明細書・・・・・・・・・・・・・・・・	18

議案第 42 号

令和8年度 美咲町水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8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	5, 9 9 1 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 6 3, 9 5 3 千円
第 1 項 営 業 収 益	3 3 5, 4 2 1 千円
第 2 項 営 業 外 収 益	2 2 8, 5 3 2 千円
支 出	
第 1 款 水 道 事 業 費 用	6 8 1, 2 5 6 千円
第 1 項 営 業 費 用	6 5 4, 2 3 6 千円
第 2 項 営 業 外 費 用	1 7, 0 2 0 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127,871千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,261千円、過年度損益勘定留保資金104,610千円及び減債積立金20,000千円で補填するものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	133,477千円
第1項 企業債	19,400千円
第2項 他会計出資金	104,077千円
第3項 工事負担金	10,000千円

支 出	
第1款 資本的支出	261,348千円
第1項 建設改良費	48,192千円
第2項 企業債償還金	208,156千円
第3項 予備費	5,000千円

(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 19,400	普通貸借 又は 証券発行	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。
計	19,400		(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)	

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、 1 0 0 , 0 0 0 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 7 0 , 3 0 2 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、 4 1 , 7 7 9 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 , 0 0 0 千円と定める。

上記の議案を提出する。

令和8年3月2日

美咲町長 青 野 高 陽

令和8年度

予算に関する説明書

令和8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			563,953	
	1. 営業収益		335,421	
		1. 給水収益	326,700	
		2. 受託工事収益	7,000	
		3. その他営業収益	1,721	
	2. 営業外収益		228,532	
		1. 受取利息及び配当金	1,250	
		2. 他会計負担金	104,924	
		3. 他会計補助金	41,779	
		4. 長期前受金戻入	80,579	

支出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業費用			681,256	
	1. 営業費用		654,236	
		1. 原水及び浄水費	196,004	
		2. 配水及び給水費	110,077	
		3. 受託工事費	7,000	
		4. 業務費	30,400	
		5. 総係費	64,267	
		6. 減価償却費	246,387	
		7. 資産減耗費	101	
	2. 営業外費用		17,020	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	11,920	
		2. 消費税及び地方消費税	5,000	
		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			133,477	
	1. 企業債		19,400	
		1. 企業債	19,400	
	2. 他会計出資金		104,077	
		1. 他会計出資金	104,077	
	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			261,348	
	1. 建設改良費		48,192	
		1. 水道施設整備費	48,192	
	2. 企業債償還金		208,156	
		1. 企業債償還金	208,156	
	3. 予備費		5,000	
		1. 予備費	5,000	

令和8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	△ 102,628
	減価償却費	246,387
	資産減耗費	101
	賞与引当金の増減額(△は減少)	1,041
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	204
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	64
	長期前受金戻入額	△ 80,579
	受取利息及び受取配当金	△ 1,250
	支払利息	11,920
	未収金の増減額(△は増加)	△ 238
	未払金の増減額(△は減少)	526
	貯蔵品の増減額(△は増加)	△ 100
	小計	75,448
	利息及び配当金の受取額	1,250
	利息の支払額	△ 11,920
	業務活動によるキャッシュ・フロー	64,778
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	△ 48,092
	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	△ 39,001
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	19,400
	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	△ 208,156
	他会計からの出資による収入	104,077
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 84,679
	資金減少額	△ 58,902
	資金期首残高	661,019
	資金期末残高	602,117

令和8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	8	0	33,107	22,081	55,188	15,114	70,302
前年度	0	7	0	27,230	17,046	44,276	11,289	55,565
比較	0	1	0	5,877	5,035	10,912	3,825	14,737

(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	1,236	1,404	336	885	4,000	14,220	0
	前 年 度	2,112	858	0	445	2,520	11,111	0
	比 較	△ 876	546	336	440	1,480	3,109	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	5,877	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		5,877	職員の異動及び増員に伴うもの
手 当	5,035	制度改正に伴う増減分		0	
		その他の増減分		5,035	職員の異動及び増員に伴うもの

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	行 二 職	備 考
令和8年1月1日現在	平均給料月額(円)	356,686	256,300	
	平均給与月額(円)	437,232	347,637	
	平均年齢(歳)	49.10	43.00	
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	-	

(2) 初任給

区 分	企業職員(円)	技能労務職員 (円)	一般会計の制度		備 考
			行 一 職	行 二 職	
高 校 卒	206,700	198,200	206,700	198,200	
大 学 卒	232,000	-	232,000	-	

(3) 級別職員数

区 分	企業職員			技能労務職員		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和8年1月1日現在	7級	0	0.0	7級	-	-
	6級	1	14.0	6級	-	-
	5級	1	14.0	5級	-	-
	4級	3	43.0	4級	0	0.0
	3級	2	29.0	3級	0	0.0
	2級	0	0.0	2級	1	100.0
	1級	0	0.0	1級	0	0.0
	計	7	100.0	計	1	100.0
令和7年1月1日現在	7級	0	0.0	7級	-	-
	6級	1	14.0	6級	-	-
	5級	2	29.0	5級	-	-
	4級	0	0.0	4級	0	0.0
	3級	3	43.0	3級	0	0.0
	2級	1	14.0	2級	0	0.0
	1級	0	0.0	1級	0	0.0
	計	7	100.0	計	0	0.0

(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	7級
企業職員	主事	上級主事	主査	副参事	副課長又は 課長代理	課長	課長
技能労務職員	支援員	上席支援員	管理支援員	上席管理 支援員			

(4) 昇給

区 分		合 計	行 一 職	行 二 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	7	1
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	6	1
	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)	7	0
	比 率 (B/A) (%)	87.5	85.7	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)	2	-
		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	2.325	2.325	4.65	有	
前 年 度	2.3	2.3	4.60	有	
一般会計の制度	2.325	2.325	4.65	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7年度 美咲町水道事業会計予定損益計算書

(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	営業収益			
	(1) 給水収益	262,445		
	(2) 受託工事収益	6,363		
	(3) その他営業収益	<u>2,108</u>	<u>270,916</u>	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	165,596		
	(2) 配水及び給水費	109,199		
	(3) 受託工事費	6,363		
	(4) 業務費	31,374		
	(5) 総係費	40,235		
	(6) 減価償却費	244,127		
	(7) 資産減耗費	<u>169</u>	<u>597,063</u>	
	営業損失			326,147
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	622		
	(2) 他会計負担金	123,683		
	(3) 他会計補助金	74,889		
	(4) 国庫補助金	1,636		
	(5) 長期前受金戻入	81,045		
	(6) その他営業外収益	<u>10,069</u>	<u>291,944</u>	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	14,337		
	(2) 雑支出	<u>100</u>	<u>14,437</u>	<u>277,507</u>
	経常損失			48,640
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	<u>8,000</u>	8,000	
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>8,000</u>
	当年度純損失			40,640
	前年度繰越利益剰余金			11,234
	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>△ 29,406</u></u>

令和7年度 美咲町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		34,743	
ロ	建 物	139,617		
	減価償却累計額	<u>△ 53,427</u>	86,190	
ハ	構 築 物	4,606,747		
	減価償却累計額	<u>△ 1,240,993</u>	3,365,754	
ニ	機 械 及 び 装 置	774,274		
	減価償却累計額	<u>△ 167,643</u>	606,631	
ホ	車 両 運 搬 具	1,432		
	減価償却累計額	<u>△ 716</u>	716	
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>18,774</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>4,112,882</u>	
	固 定 資 産 合 計			4,112,882
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		661,019	
(2)	未 収 金		25,931	
	貸倒引当金	<u>△ 355</u>	25,576	
(3)	貯 蔵 品		<u>2,871</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>689,466</u>
	資 産 合 計			<u><u>4,802,348</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		1,120,755	
固定負債合計			1,120,755
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		41,852	
(3) 賞与引当金		3,700	
(4) 法定福利費引当金		753	
(5) その他流動負債		169	
流動負債合計			254,630
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,875,889	
収益化累計額		△ 487,457	
繰延収益合計			1,388,432
負債合計			2,763,817
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		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		△ 29,406	
利益剰余金合計			51,232
剰余金合計			62,602
資本合計			2,038,531
負債資本合計			4,802,348

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

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8年度 美咲町水道事業会計予定貸借対照表

(令和9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>△ 62,057</u>		77,560		
ハ	構築物	4,606,646				
	減価償却累計額	<u>△ 1,444,139</u>		3,162,507		
ニ	機械及び装置	822,366				
	減価償却累計額	<u>△ 201,896</u>		620,470		
ホ	車両運搬具	1,432				
	減価償却累計額	<u>△ 1,074</u>		358		
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>18,774</u>		
	有形固定資産合計				<u>3,914,486</u>	
	固定資産合計					3,914,486
2	流動資産					
(1)	現金預金				602,117	
(2)	未収金			26,169		
	貸倒引当金		<u>△ 419</u>		25,750	
(3)	貯蔵品				<u>2,971</u>	
	流動資産合計					<u>630,838</u>
	資産合計					<u><u>4,545,324</u></u>

		-16-		
		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		967,482	
	固定負債合計			967,482
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		172,673	
(2)	未払金		42,378	
(3)	賞与引当金		4,741	
(4)	法定福利費引当金		957	
(5)	その他流動負債		169	
	流動負債合計			220,918
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		1,884,980	
	収益化累計額	△	568,036	
	繰延収益合計			1,316,944
	負債合計			2,505,344
		資本の部		
6	資本金			2,080,006
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		60,638	
ロ	当年度未処理欠損金	△	112,034	
	利益剰余金合計		△ 51,396	
	剰余金合計			△ 40,026
	資本合計			2,039,980
	負債資本合計			4,545,324

令和 8 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

・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684,094千円である。

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3,700千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753千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8年度

予 算 内 訳 書

令和8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		563, 953	572, 706	△ 8, 753			
1. 営業収益		335, 421	302, 892	32, 529			
	1. 給水収益	326, 700	298, 200	28, 500	1. 水道料金	326, 700	水道料金 326, 700
	2. 受託工事収益	7, 000	3, 000	4, 000	1. 受託工事収益	7, 000	移設工事補償金 7, 000
	3. その他の営業収益	1, 721	1, 692	29	2. 手数料	71	設計審査手数料等 70 督促状発行手数料 1
					4. 水道加入金	1, 650	水道加入負担金 1, 650
2. 営業外収益		228, 532	269, 814	△ 41, 282			
	1. 受取利息及び配当金	1, 250	50	1, 200	1. 預金利息	1, 250	預金利息 1, 250
	2. 他会計負担金	104, 924	123, 683	△ 18, 759	1. 他会計負担金	104, 924	他会計負担金 104, 924
	3. 他会計補助金	41, 779	65, 379	△ 23, 600	2. 他会計補助金	41, 779	他会計補助金 41, 779
	4. 補助金	0	4, 988	△ 4, 988	1. 国庫補助金	0	国庫補助金 0
	5. 長期前受金戻入	80, 579	75, 714	4, 865	1. 国県等補助金戻入	80, 579	国庫補助金等戻入 80, 579

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		681, 256	640, 829	40, 427			
1. 営業費用		654, 236	610, 494	43, 742			
	1. 原水及び浄水費	196, 004	181, 665	14, 339	1. 給料	4, 443	給料 4, 443
					2. 手当	2, 184	時間外勤務手当 500 通勤手当 24 期末勤勉手当 684 勤勉手当 576 一般職普通退職手当及び負担金 400
					3. 賞与等引当金繰入額	630	賞与等引当金繰入額 630
					6. 法定福利費	1, 608	共済組合負担金 1, 475 共済組合負担金引当金繰入額 127 互助組合負担金 6
					13. 備消品費	50	備消品費 50
					17. 通信運搬費	1, 087	回線使用料 1, 087
					19. 委託料	220	発電機保守点検委託料 220
					20. 手数料	8, 225	水質検査手数料 8, 225
					22. 修繕費	2, 000	施設修繕費 2, 000
					27. 動力費	22, 000	電気代 22, 000
					28. 薬品費	3, 000	薬品費 3, 000
					36. 受水費	150, 500	受水費 150, 500
					37. 保険料	57	建物共済保険料 57
	2. 配水及び給水費	110, 077	112, 812	△ 2, 735	1. 給料	11, 876	給料 11, 876
					2. 手当	6, 685	扶養手当 312 時間外勤務手当 1, 500 通勤手当 200 期末手当 1, 846 勤勉手当 1, 517 児童手当 240 一般職普通退職手当及び負担金 1, 070
					3. 賞与等引当金繰入額	1, 682	賞与等引当金繰入額 1, 682

(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	4,314	共済組合負担金	3,956
							共済組合負担金引当額繰入	340
							互助組合負担金	18
					11. 報償費	20	報償費	20
					13. 備消品費	100	備消品費	100
					17. 通信運搬費	6,539	回線使用料	6,539
					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
							草刈委託料	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	30,000	施設修繕費	30,000
					26. 路面復旧費	500	路面復旧費	500
					27. 動力費	33,000	電気代	33,000
					29. 材料費	5,500	材料費等	5,500
					37. 保険料	347	火災保険料	281
							自動車損害保険料	66
	3. 受託工事費	7,000	3,000	4,000	22. 修繕費	5,500	修繕費	5,500
					25. 工事請負費	1,500	工事請負費（移設）	1,500
	4. 業務費	30,400	32,353	△ 1,953	1. 給料	4,797	給料	4,797
					2. 手当	3,543	扶養手当	312
							管理職手当	528
							時間外勤務手当	500
							通勤手当	125
							期末手当	783
							勤勉手当	623
							児童手当	240
							一般職普通退職手当及び負担金	432

(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	704	賞与等引当金繰入額 704
					6. 法定福利費	1, 726	共済組合負担金 1, 578
							共済組合負担金引当額繰入 142
							互助組合負担金 6
					13. 備消品費	2, 379	備消品費 2, 379
					16. 印刷製本費	60	印刷製本費 60
					17. 通信運搬費	245	郵券料等 245
					19. 委託料	14, 164	量水器交換委託料 3, 064
							量水器検針委託料 8, 100
							電算委託料 3, 000
					20. 手数料	2, 255	口座振替等手数料 2, 255
					37. 保険料	127	検針人保険料 127
					50. 雑費	400	雑費 400
	5. 総係費	64, 267	43, 143	21, 124	1. 給料	8, 910	給料 8, 910
					2. 手当	6, 458	扶養手当 312
							管理職手当 708
							住居手当 336
							時間外勤務手当 1, 000
							通勤手当 410
							期末手当 1, 425
							勤勉手当 1, 164
							児童手当 300
							一般職普通退職手当及び負担金 803
					3. 賞与等引当金繰入額	1, 294	賞与等引当金繰入額 1, 294
					6. 法定福利費	3, 382	共済組合負担金 3, 109
							共済組合負担金引当額繰入 261
							互助組合負担金 12
					7. 旅費	300	旅費 300
					13. 備消品費	300	備消品費 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	500	軽油代等 500
					19. 委託料	42,268	会計システム委託料 1,755 基本計画作成委託料等 40,513
					20. 手数料	33	公用車車検代行手数料 11 腸内細菌検査手数料 22
					21. 賃借料	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	18	公用車自賠責保険 18
					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	246,387	237,352	9,035	1. 有形固定資産減価償却費	246,387	建物減価償却費 8,630 構築物減価償却費 203,146 機械及び装置減価償却費 34,253 車輛運搬具減価償却費 358
	7. 資産減耗費	101	169	△ 68	1. 有形固定資産除却費	101	固定資産除却費 101
	2. 営業外費用						
2. 営業外費用		17,020	20,335	△ 3,315			
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	11,920	14,235	△ 2,315	1. 企業債利息	11,920	企業債利息 11,920
	2. 消費税及び地方消費税	5,000	6,000	△ 1,000	1. 消費税及び地方消費税	5,000	消費税等 5,000
	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 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		133, 477	125, 944	7, 533			
1. 企業債		19, 400	11, 300	8, 100			
	1. 企業債	19, 400	11, 300	8, 100	1. 企業債	19, 400	企業債 19, 400
2. 他会計出資金		104, 077	104, 644	△ 567			
	1. 他会計出資金	104, 077	104, 644	△ 567	1. 他会計出資金	104, 077	他会計出資金 104, 077
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		261, 348	259, 324	2, 024			
1. 建設改良費		48, 192	50, 909	△ 2, 717			
	1. 水道施設整備費	48, 192	50, 909	△ 2, 717	1. 給料	3, 081	給料3, 081
					2. 手当	2, 833	扶養手当468 時間外勤務手当500 通勤手当125 期末手当498 勤勉手当364 児童手当600 一般職普通退職手当及び負担金278
					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, 101	共済組合負担金1, 008 共済組合負担金引当額繰入87 互助組合負担金6
					19. 委託料	6, 094	設計委託料6, 094
					22. 修繕費	10, 000	施設修繕費10, 000
					25. 工事請負費	24, 652	設備更新改良工事費13, 332 配水管布設工事費（移設）等11, 320
2. 企業債償還金		208, 156	206, 415	1, 741			
	1. 企業債償還金	208, 156	206, 415	1, 741	1. 企業債償還金	208, 156	企業債償還元金208, 156
3. 予備費		5, 000	2, 000	3, 000			
	1. 予備費	5, 000	2, 000	3, 000	1. 予備費	5, 000	予備費5, 000