

平成 26 年 度

里 庄 町 水 道 事 業 会 計 予 算 書

里 庄 町

議案第 23号

平成26年度里庄町水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成26年度里庄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	3,850 戸
(2) 年 間 給 水 量	1,358,000 m ³
(3) 年 間 受 水 量	1,400,000 m ³
(4) 1 日 平 均 給 水 量	3,721 m ³

(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	274,932 千円	
第1項 営 業 収 益	259,799 千円	
第2項 営 業 外 収 益	15,132 千円	
第3項 特 別 利 益	1 千円	
	支 出	
第1款 水道事業費用	263,390 千円	
第1項 営 業 費 用	250,477 千円	
第2項 営 業 外 費 用	11,233 千円	
第3項 特 別 損 失	680 千円	
第4項 予 備 費	1,000 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117,378千円は当年度消費税資本的収支調整額 7,726千円、建設改良積立金 50,000千円、減債積立金 10,000千円及び過年度分損益勘定留保資金 49,652千円で補て

んするものとする。)

	収	入	
第1款 資本的収入			19,045 千円
第1項 工事負担金			3,200 千円
第2項 他会計からの出資金			1,845 千円
第3項 補償金			8,000 千円
第4項 投資			6,000 千円
	支	出	
第1款 資本的支出			136,423 千円
第1項 建設改良費			114,737 千円
第2項 企業債償還金			21,686 千円

(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5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 18,205 千円

(たな卸資産購入限度額)

第6条 たな卸資産の購入限度額は 2,000千円と定める。

平成26年3月5日 提出

里庄町長 大内 恒章

平成26年度里庄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			274,932	
	1 営業収益		259,799	営業活動から生ずる収益
		1 給 水 収 益	240,529	水道料金収入
		2 受 託 工 事 収 益	17,000	下水関連給水管移設工事
		3 そ の 他 営 業 収 益	2,270	材料売却代、他会計負担金、手数料等
	2 営業外収益		15,132	
		1 受取利息及び配当金	2,090	預金利息、長期貸付金利息、有価証券利子
		2 消 費 税 還 付 金	1	消費税還付金
		3 長 期 前 受 金 戻 入	13,040	長期前受金の収益化分
		4 雑 収 益	1	
	3 特別利益		1	
		1 過年度損益修正益	1	

収益的収入及び支出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			263,390	
	1 営業費用		250,477	営業活動に伴う費用
		1 原水及び浄水費	152,089	受水に要する費用
		2 配水及び給水費	16,122	配水及び給水等に要する費用
		3 受託工事費	17,000	下水関連給水管移設工事
		4 総 係 費	12,746	事業活動全般に関する費用
		5 減価償却費	47,518	固定資産償却費
		6 資産減耗費	4,001	き損、滅失による除却費
		7 その他営業費用	1,001	給水装置用材料売却原価等
	2 営業外費用		11,233	
		1 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	9,633	企業債に対する利息
		2 消 費 税	1,500	消費税納税予定額
		3 雑 支 出	100	
	3 特別損失		680	
		1 過年度損益修正損	1	不納欠損
		2 その他特別損失	679	前年度12月～3月にかかる賞与等
	4 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

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			19,045	
	1 工事負担金		3,200	
		1 工事負担金	3,200	工事申込負担金
	2 他会計からの 出 資 金		1,845	
		1 負担区分に基づく出資金	1,845	消火栓新設工事負担金、児童手当負担金
	3 補 償 金		8,000	
		1 補 償 金	8,000	下水道工事による配水管移設補償金
	4 投 資		6,000	
		1 貸 付 回 収 金	6,000	長期貸付回収金

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			136,423	
	1 建設改良費		114,737	
		1 配 水 設 備 費	108,638	配水設備に係る費用
		2 営 業 設 備 費	6,099	営業設備に係る費用
	2 企業債償還金		21,686	
		1 企 業 債 償 還 金	21,686	企業債に対する元金償還

平成26年度 里庄町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位:千円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	(1)当年度純利益	8,905
	(2)減価償却費	47,518
	(3)引当金の増減額(△は減少)	742
	(4)長期前受金戻入	△ 13,040
	(5)受取利息及び配当金	△ 2,090
	(6)支払利息	9,633
	(7)固定資産除却費	4,000
	(8)未収金の増減額(△は増加)	△ 6,534
	(9)未払金の増減額(△は減少)	1,345
	(10)貯蔵品の増減額(△は増加)	△ 601
	(11)前払金の増減額(△は増加)	6,320
	(12)預り金の増減額(△は減少)	40
	小計	56,238
	(13)利息及び配当金の受取額	1,930
	(14)利息の支払額	△ 9,633
	業務活動によるキャッシュ・フロー	48,535
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	(1)有形固定資産の取得による支出	△ 111,396
	(2)工事負担金等による収入	7,963
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 103,433
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	(1)企業債の償還による支出	△ 21,686
	(2)他会計からの出資による収入	1,845
	(3)企業団への貸付金回収による収入	6,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 13,841
IV	現金の増減額	△ 68,739
V	現金の期首残高	147,721
VI	現金の期末残高	78,982

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位:人,千円)

区 分	職員数	給 与 費				法定福利費	合 計	
		報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	2	0	5,268	2,783	8,051	2,753	10,804
	資本勘定支弁職員	1	0	3,401	1,610	5,011	1,832	6,843
	合 計	3	0	8,669	4,393	13,062	4,585	17,647
前 年 度	損益勘定支弁職員	2	0	5,136	1,955	7,091	2,867	9,958
	資本勘定支弁職員	1	0	3,310	1,853	5,163	1,868	7,031
	合 計	3	0	8,446	3,808	12,254	4,735	16,989
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	132	828	960	△ 114	846
	資本勘定支弁職員	0	0	91	△ 243	△ 152	△ 36	△ 188
	合 計	0	0	223	585	808	△ 150	658

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	通勤手当	時間外手当	期末手当	勤勉手当	管理職	住居手当	期末・勤勉 (引当金)	期末・勤勉 (特別損失)	計
	手 当 の 内 訳	本年度	156	74	588	1,607	807	0	0	588	573
前年度		143	74	574	1,806	917	0	294	0	0	3,808
比 較		13	0	14	△ 199	△ 110	0	△ 294	588	573	585

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	223	給与改定に伴う増減分	給与改定の状況 前年度(給料の改定率 % 給与改定実施時期	
		昇給に伴う増加分	平均昇給率 2.6 % 昇給職員数 3 人	
		その他の増減分	人事異動等に伴う増減分	
手 当	585	制度改正に伴う増減分	給与改定等に伴う増減分	
		新会計基準移行に伴う増加分	新会計基準移行に伴う増加分 852	賞与引当金の増加
		その他の増減分	人事異動等に伴う増減分 △ 267	△ 267

3 給料及び手当の状況

(1)職員1人当たり給与

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職	備 考
平成26年1月1日現在	平均給料月額(円)	235,753	—	
	平均給与月額(円)	242,120	—	
	平均年齢(歳)	30.7	—	
平成25年1月1日現在	平均給料月額(円)	314,433	—	
	平均給与月額(円)	344,910	—	
	平均年齢(歳)	40.0	—	

(2)初任給

区 分	行 政 職 (円)	技能労務職(円)	一 般 会 計 の 制 度		備 考
			行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	
中 学 卒	—	129,200	—	129,200	
高 校 卒	140,100	—	140,100	—	
大 学 卒	172,200	—	172,200	—	

(3)級別職員数

区 分	行 政 職			技 能 労 務 職 職員数(人)	備 考
	級	職員数(人)	構成比(%)		
平成26年1月1日現在	1 級	1	33.3		
	2 級				
	3 級	2	66.6		
	4 級				
	5 級				
	計	3	100.0		
平成25年1月1日現在	1 級				
	2 級				
	3 級	2	66.6		
	4 級				
	5 級				
	計	3	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	備 考
行 政 職	主事・技師	主任	主査	課長補佐	課長・参事	

(4)昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		備 考	
			行 政 職	技 能 労 務 職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	3	3			
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	3	3			
	昇 給 号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)				
		2号給 (人)				
		3号給 (人)				
4号給 (人)		3	3			
比 率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0				
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	3	3			
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	3	3			
	昇 給 号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)				
		2号給 (人)				
		3号給 (人)	1	1		
4号給 (人)		2	2			
比 率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0				

(5)期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 間 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)		
本 年 度	1.90	2.05	3.95	
前 年 度	1.90	2.05	3.95	
一般会計の制度	1.90	2.05	3.95	

(6)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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置(2~20%加算)	
一般会計の制度	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置(2~20%加算)	

(7)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 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

平成26年度里庄町水道事業予定貸借対照表(当年度分)
(平成27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						8,780	
	ロ 建物				35,681			
	ハ 構築物	減価償却累計額			<u>△ 15,846</u>		19,835	
	ニ 機械及び装置	減価償却累計額			<u>1,919,574</u>			
	ホ 工具器具及び備品	減価償却累計額			<u>△ 802,947</u>		1,116,627	
	ヘ 車両運搬具	減価償却累計額			<u>88,822</u>			
	ト 建物	減価償却累計額			<u>△ 68,078</u>		20,744	
	有形固定資産合計				<u>26,588</u>		<u>9,633</u>	
					<u>△ 16,955</u>			
					720			
					<u>△ 684</u>		36	
							<u>59,592</u>	
								1,235,247
(2)	投資							
	イ 出資						3,461	
	ロ 長期投資						129,920	
	ハ 貸付						<u>18,000</u>	
	投資資産合計							<u>151,381</u>
								1,386,628
2	流動資産							
(1)	現金預金						78,982	
(2)	未収金						45,026	
(3)	貸倒引当金						△ 47	
(4)	貯蔵品						9,833	
(5)	前払金						<u>24,000</u>	
	流動資産合計							<u>157,794</u>
								<u>1,544,422</u>

負債の部

3	固定負債				
	(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債			138,769	
	(2) 修繕引当金			10,300	
	固定負債合計			<u>149,069</u>	
4	流動負債				
	(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債			22,900	
	(2) 預り金			13,951	
	(3) 預り保証金			300	
	(4) 未払金			12,642	
	(5) 賞与等引当金			695	
	流動負債合計			<u>50,488</u>	
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金				
	イ 国庫補助金	8,176			
	同 収益化累計額	<u>△ 7,767</u>	409		
	ロ 工事負担金	387,165			
	同 収益化累計額	<u>△ 198,808</u>	188,357		
	ハ 受贈財産評価額	179,787			
	同 収益化累計額	<u>△ 112,368</u>	67,419		
	ニ その他資本剰余金	127,041			
	同 収益化累計額	<u>△ 16,334</u>	110,707		
	長期前受金合計			366,892	
	(2) 建設仮勘定長期前受金			<u>2,932</u>	
	繰延収益合計			<u>369,824</u>	
	負債合計			<u>569,381</u>	

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金			
	資 本 金 合 計		<u>573,673</u>	573,673
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 国 庫 補 助 金	0		
	ロ 工 事 負 担 金	19,477		
	ハ 受 贈 財 産 評 価 額	30,250		
	ニ そ の 他 資 本 剰 余 金	521		
	資 本 剰 余 金 合 計		<u>50,248</u>	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 減 債 積 立 金	8,000		
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	11,000		
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	332,120		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>351,120</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>401,368</u>
	資 本 合 計			<u>975,041</u>
	負 債 ・ 資 本 合 計			<u><u>1,544,422</u></u>

負債の部

3	固定負債					
(1)	修繕引当金				10,300	
	固定負債合計				<u>10,300</u>	10,300
4	流動負債					
(1)	預り金				13,911	
(2)	預り保証金				300	
(3)	未払金				11,297	
	流動負債合計				<u>11,297</u>	<u>25,508</u>
	負債合計					<u>35,808</u>

資本の部

5	資本					
(1)	自己資本				511,828	
(2)	借入資本					
	イ 企業借入資本			183,355		
	業本金合計			<u>183,355</u>		
	資本合計				<u>183,355</u>	695,183
6	剰余金					
(1)	資本剰余金					
	イ 国庫補助金			8,176		
	ロ 工事負担金			403,680		
	ハ 受贈財産評価額			211,970		
	ニ その他資本剰余金			122,562		
	資本剰余金合計			<u>122,562</u>		
	(2) 利益剰余金				746,388	
	イ 減債積立金			18,000		
	ロ 建設改良積立金			58,000		
	ハ 当年度未処分利益剰余金			3,976		
	利益剰余金合計			<u>3,976</u>	79,976	
	剰余金合計				<u>79,976</u>	<u>826,364</u>
	負債・資本合計					<u>1,521,547</u>
						<u>1,557,355</u>

平成25年度里庄町水道事業予定損益計算書(前年度分)
(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位:千円)

1 営業収益			
(1)給水収益	228,113		
(2)受託工事収益	7,805		
(3)その他営業収益	2,316	238,234	
2 営業費用			
(1)原水及び浄水費	143,710		
(2)配水及び給水費	11,540		
(3)受託工事費	7,805		
(4)総係費	12,335		
(5)減価償却費	48,412		
(6)資産減耗費用	1,000		
(7)その他営業費用	800	225,602	
営業利益			12,632
3 営業外収益			
(1)受取利息及び配当金	2,741		
(2)雑収益	597	3,338	
4 営業外費用			
(1)支払利息	10,781		
(2)雑損失	1,715	12,496	△ 9,158
経常利益			3,474
当年度純利益			3,474
前年度繰越利益剰余金			502
当年度未処分利益剰余金			3,976

I 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 償却原価法(定額法)

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

3 固定資産の減価償却方法

(1)有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 33～60年

構築物 10～60年

機械及び装置 8～20年

工具器具及び備品 3～15年

車両運搬具 3～4年

4 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本町は、岡山県市町村総合事務組合に加入しており、水道事業会計は当該組合に退職手当負担金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、水道事業会計が負担金を拠出して以降の追加的負担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せず、拠出時に費用処理を行っている。

(2) 賞与等引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及び当該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(12月から3月までの4カ月分)を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。

5 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り行っている。

II 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

- 1 重要な非資金取引
当該事項はない。

III 予定貸借対照表等関連

- 1 担保に供している資産等
該当する資産はない。
- 2 企業債の償還に係る一般会計の負担
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を含む。)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は0円である。
- 3 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項
当該事項はない。

IV 減損損失

当該事項はない。

V その他の注記

新会計基準に係る経過措置

- 1 修繕引当金に関する経過措置
平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例によって取り崩すこととする。
- 2 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置
平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

平成26年度里庄町水道事業会計予算積算基礎

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項	目	節	本年度	前年度	比 較	説 明
1 水道事業収益			274,932	262,134	12,798	
1 営業収益			259,799	259,825	△ 26	
	1 給 水 収 益		240,529	237,636	2,893	
		水 道 料 金	240,529	237,636	2,893	有収水量1,358km ³ 有収率97% @164円
	2 受託工事収益		17,000	20,000	△ 3,000	
		受託工事収益	17,000	20,000	△ 3,000	下水道会計より下水関連給水工事
	3 その他営業収益		2,270	2,189	81	
		材料売却収益	540	525	15	給水装置新設に伴う材料売却代
		他会計負担金	500	500	0	消火栓維持管理負担金
		手 数 料	150	114	36	開閉栓手数料 130 工事業者登録手数料 20
		雑 収 益	1,080	1,050	30	公共下水道使用料収納事務受託料
2 営業外収益			15,132	2,309	12,823	
	1 受 取 利 息 及 び 配 当 金		2,090	2,307	△ 217	
		預 金 利 息	385	250	135	2年定期 50,000千円×0.5% 250 1年定期 30,000千円×0.45% 135
		貸付金利息	45	57	△ 12	西南水道より長期貸付金利息
		有価証券利子	1,660	2,000	△ 340	10年国債100,000千円×1.5% 1,500 経過利息 160
	2 消費税還付金		1	1	0	
		消費税還付金	1	1	0	

款 項	目	節	本年度	前年度	比 較	說 明
	3 長期前受金戻入		13,040	0	13,040	
		長期前受金戻入	13,040	0	13,040	工事負担金 6,850 受贈財産評価額 3,585 補償金 2,605
	4 雑 収 益		1	1	0	
		雑 収 益	1	1	0	
3 特別利益			1	0	1	
	1 過年度損益修正 益		1	0	1	
		過年度損益修正益	1	0	1	

款 項	目	節	支 出			説 明
			本年度	前年度	比 較	
1 水道事業費用			263,390	260,383	3,007	
1 営業費用			250,477	247,002	3,475	
	1 原水及び浄水費		152,089	151,014	1,075	
		受 水 費	151,200	150,150	1,050	1,400千m ³ @100円/m ³
		手 数 料	759	738	21	水質検査手数料 756 職員微生物検査手数料 3
		委 託 料	130	126	4	毎日検査委託料(2箇所)
	2 配水及び給水費		16,122	12,768	3,354	
		給 料	1,737	1,692	45	1名
		手 当	609	587	22	期末手当 256 勤勉手当 130 通勤手当 50 時間外手当 150h 173
		賞与等引当金繰 入額	223	0	223	期末・勤勉手当分 189 法定福利費分 34
		法 定 福 利 費	906	932	△ 26	長期 315 短期 136 福祉 6 事務費 11 互助組合 9 調整負担金 2 公務災害 5 追加費用 74 退職手当組合 330 退職準備積立金 18
		旅 費	40	40	0	出張旅費
		被 服 費	20	20	0	作業服等
		備 消 耗 品 費	50	50	0	事務及び工事用消耗品費
		燃 料 費	50	50	0	車両機器等燃料費
		光 熱 水 費	25	23	2	各ポンプ場電灯料

款 項	目	節	本年度	前年度	比 較	說 明
		修 繕 費	5,000	5,000	0	給配水施設全般維持修繕費 3,000 メーター改造修理費 500 メーター・消火栓維持修繕費 1,500
		動 力 費	2,400	2,300	100	加圧ポンプ場動力費
		薬 品 費	150	150	0	追加用塩素
		路 面 復 旧 費	100	100	0	道路修復費
		材 料 費	1,500	1,500	0	給配水維持修繕用
		委 託 料	3,262	274	2,988	ポンプ点検委託料 162 配水池管理委託料 100 配水管調査等委託料 3,000
		補 償 費	50	50	0	補償費
	3 受託工事費		17,000	20,000	△ 3,000	
		材 料 費	2,000	2,000	0	給水仮設材料
		工 事 請 負 費	15,000	18,000	△ 3,000	下水関連給水管移設工事
	4 総 係 費		12,746	12,806	△ 60	
		給 料	3,531	3,444	87	1名
		手 当	1,013	1,368	△ 355	期末手当 548 勤勉手当 277 時間外手当 80h 188
		賞与等引当金繰入額	472	0	472	期末・勤勉手当分 399 法定福利費分 73
		法 定 福 利 費	1,847	1,935	△ 88	長期 643 短期 276 福祉 11 介護 22 事務費 11 互助組合 18 調整負担金 2 公務災害 7 追加費用 150 退職手当組合 671 退職準備積立金 36
		旅 費	30	30	0	出張旅費

款 項	目	節	本年度	前年度	比 較	説 明
		被 服 費	20	20	0	作業服等
		備 消 耗 品 費	100	100	0	事務用消耗品費
		印 刷 製 本 費	247	772	△ 525	帳票等印刷費
		通 信 運 搬 費	200	200	0	郵券料等
		手 数 料	500	467	33	口座振替手数料
		賃 借 料	256	249	7	テレメータ用電話回線借上料
		委 託 料	3,843	3,504	339	水道料金システム保守委託料 1,193 検針事務委託料 1,896 企業会計システム保守委託料 461 新会計基準移行業務委託料 270 事務用パソコン保守委託料 23
		修 繕 費	100	200	△ 100	車両、機器等修繕費
		研 修 会 費	30	30	0	研修会費
		会 費 負 担 金	148	148	0	日本水道協会負担金 83 日本水道協会中国四国支部負担金 33 日本水道協会岡山県支部負担金 14 岡山県西南地区水道協議会 13 公共料金等暴力対策協議会負担金 5
		図 書 費	60	40	20	図書費
		保 險 料	302	299	3	自動車任意保険料 29 落雷危険保険料 128 検針員傷害保険料 95 水道賠償責任保険料 50
		貸倒引当金繰入額	47	0	47	
	5 減 価 償 却 費		47,518	48,412	△ 894	
		有形固定資産減価償却費	47,518	48,412	△ 894	建物 635 構築物 38,991 機器及び装置 4,087 工具器具備品 3,805
	6 資 産 減 耗 費		4,001	1,001	3,000	
		棚卸資産減耗費	1	1	0	き損、滅失に伴う除却費
		固定資産除却費	4,000	1,000	3,000	廃止・撤去に伴う固定資産除去費

款 項	目	節	本年度	前年度	比 較	説 明
	7 その他営業費用		1,001	1,001	0	
		材料売却原価	1,000	1,000	0	給水装置用材料売却原価
		雑 支 出	1	1	0	
2 営業外費用			11,233	12,381	△ 1,148	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		9,633	10,781	△ 1,148	
		企業債利息	9,633	10,781	△ 1,148	政府債 9,129 公庫債 504
	2 消 費 税		1,500	1,500	0	
		消 費 税	1,500	1,500	0	消費税納税予定額
	3 雑 支 出		100	100	0	
雑 支 出		100	100	0		
3 特別損失			680	0	680	
	1 過年度損益修 正損		1	0	1	
		過年度損益修 正損	1	0	1	未収金不納欠損処理
	2 その他特別損失		679	0	679	
		手 当 等	679	0	679	6月賞与に係る前年度起因分 手当 573 法定福利費分 106
4 予 備 費			1,000	1,000	0	
	1 予 備 費		1,000	1,000	0	
		予 備 費	1,000	1,000	0	

資本的収入及び支出
収 入

(単位:千円)

款 項	目	節	本年度	前年度	比 較	説 明
1 資本的収入			19,045	16,300	2,745	
1 工事負担金			3,200	3,500	△ 300	
	1 工事負担金		3,200	3,500	△ 300	
		工事負担金	3,200	3,500	△ 300	工事申込負担金
2 他会計からの 出 資 金			1,845	1,800	45	
	1 負担区分に 基づく出資金		1,845	1,800	45	
		負担区分に 基づく出資金	1,845	1,800	45	消火栓新設による負担 3基分 児童手当負担金 1,500 345
3 補 償 金			8,000	5,000	3,000	
	1 補 償 金		8,000	5,000	3,000	
		補 償 金	8,000	5,000	3,000	下水道工事による水道管移設補償
4 投 資			6,000	6,000	0	
	1 貸付回収金		6,000	6,000	0	
		貸付回収金	6,000	6,000	0	西南水道より長期貸付回収金

支 出

(単位:千円)

款 項	目	節	本年度	前年度	比 較	説 明
1 資本的支出			136,423	127,513	8,910	
1 建設改良費			114,737	106,975	7,762	
	1 配水設備費		108,638	90,523	18,115	
		給 料	3,401	3,310	91	1名
		手 当	1,955	2,153	△ 198	期末手当 803 勤勉手当 400 扶養手当 156 通勤手当 24 児童手当 345 時間外手当 100h 227

款 項	目	節	本年度	前年度	比 較	説 明
		法定福利費	1,832	1,868	△ 36	長期 669 短期 288 福祉 10 事務費 11 互助組合 18 調整負担金 2 公務災害 8 追加費用 144 退職手当組合 647 退職準備積立金 35
		旅 費	30	30	0	研修旅費
		被 服 費	20	20	0	作業服等
		備 消 耗 品 費	100	100	0	工事用消耗品費
		燃 料 費	100	100	0	車両機器等燃料費
		通 信 運 搬 費	1	1	0	通信運搬費
		研 修 会 費	50	50	0	講習会参加会費
		材 料 費	2,000	2,000	0	工事関係材料費
		工 事 請 負 費	90,000	80,000	10,000	下水道関連工事 60,000 水管橋布設替工事 30,000
		賃 借 料	1	1	0	仮設材料リース料
		委 託 料	9,148	890	8,258	設計システム保守委託料 908 設計委託料 8,240
	2 営業設備費		6,099	16,452	△ 10,353	
		固定資産購入費	6,099	16,452	△ 10,353	量水器購入費 3,380 水道台帳システム購入費 1,620 ハンディーターミナル購入費(4台) 1,099
2 企業債償還金			21,686	20,538	1,148	
	1 企業債償還金		21,686	20,538	1,148	
		企業債償還金	21,686	20,538	1,148	政府債 20,312 公庫債 1,374

平成 26 年 度

里 庄 町 公 共 下 水 道 事 業 会 計 予 算 書

里 庄 町

議案第24号

平成26年度里庄町公共下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成26年度里庄町公共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)処理区域内人口	5,900 人
(2)年間総処理水量	343,300 m ³
(3)日平均処理水量	941 m ³
(4)主な建設改良工事	新庄地区第2汚水幹線・枝線工事 里見地区第1汚水幹線・枝線工事 マンホールポンプ設置工事

(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 公共下水道事業収益	304,738 千円
第1項 営 業 収 益	58,259 千円
第2項 営 業 外 収 益	246,478 千円
第3項 特 別 利 益	1 千円
支 出	
第1款 公共下水道事業費用	277,741 千円
第1項 営 業 費 用	209,707 千円
第2項 営 業 外 費 用	65,880 千円
第3項 特 別 損 失	1,154 千円
第4項 予 備 費	1,000 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 123,215千円は当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 21,480千円、減債積立金 4,731千円及び当年度分損益勘定留保資金 97,004千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款 資本的収入		603,675 千円
第1項 企業債		313,800 千円
第2項 国庫補助金		184,201 千円
第5項 他会計出資金		55,674 千円
第6項 分担金及び負担金		50,000 千円
支 出		
第1款 資本的支出		726,890 千円
第1項 建設改良費		603,675 千円
第2項 企業債償還金		123,215 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
公共下水道事業	313,800 千円	普通貸借 又は証書借入	4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金等について、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)	借入先の融資条件による。 ただし、財政その他の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利率債に借り換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、250,000千円と定める。

(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7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

36,093千円

(他会計からの補助金)

第8条 公共下水道事業に助成するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、47,774千円である。

平成26年3月5日 提出

里庄町長 大内恒章

平成26年度里庄町公共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 公共下水道事業収益			304,738	
	1 営業収益		58,259	営業活動から生ずる収益
		1 下水道使用料	57,800	公共下水道使用料
		4 その他営業収益	459	手数料等
	2 営業外収益		246,478	
		1 受取利息及び配当金	1	預金利息
		2 一般会計負担金	135,426	汚水処理に対する一般会計負担金
		3 一般会計補助金	47,774	汚水処理に対する一般会計補助金
		4 長期前受金戻入	55,267	長期前受金の収益化分
		5 雑収益	10	
		6 消費税及び地方消費税還付金	8,000	消費税還付金
	3 特別利益		1	
		2 過年度損益修正益	1	

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 公共下水道事業費用			277,741	
	1 営業費用		209,707	営業活動に伴う費用
		1 管渠費	28,007	管渠の維持管理に要する費用
		3 総係費	31,625	事業活動全般に関する費用
		4 減価償却費	150,072	有形、無形固定資産償却費
		5 資産減耗費	2	き損、滅失による除却費
		6 その他営業費用	1	
	2 営業外費用		65,880	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	65,879	企業債に対する利息
		4 雑損失	1	
	3 特別損失		1,154	
		2 過年度損益修正損	1	過年度調定減
		3 その他特別損失	1,153	6月賞与等に係る前年度負担分
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

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			603,675	
	1 企業債		313,800	
		1 企業債	313,800	建設改良費に充当する企業債
	2 国庫補助金		184,201	
		1 公共下水道事業費国庫補助金	184,201	建設改良費に充当する国庫補助金
	5 他会計出資金		55,674	
		1 他会計出資金	55,674	一般会計からの出資金
6 分担金及び負担金		50,000		
	1 受益者負担金	50,000	受益者負担金	

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			726,890	
	1 建設改良費		603,675	
		1 施設建設事業費	554,974	公共下水道建設改良に要する費用
		2 固定資産購入費	1	固定資産購入に要する費用
		3 建設負担金	48,700	建設負担金
	2 企業債償還金		123,215	
1 企業債償還金		123,215	企業債の元金償還金	

平成26年度里庄町公共下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで)

(単位：千円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	26,318
	減価償却費	150,072
	引当金の増減額 (減少△)	1,434
	長期前受金戻入額	△55,267
	受取利息及び受取配当金	△1
	支払利息	65,879
	未収金の増減額 (増加△)	△49,324
	未払金・未払費用の増減額 (減少△)	1,000
	前払金の増減額 (△増加)	143,290
	起債前借分の増減額 (△減少)	△47,000
	小計	236,401
	利息及び配当金の受取額	1
	利息の支払額	△65,879
	業務活動によるキャッシュ・フロー	170,523
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△965,537
	国庫補助金等による収入	280,223
	受益者負担金による収入	47,621
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△637,693
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	533,300
	企業債の償還による支出	△123,215
	他会計からの出資による収入	55,674
	財務活動によるキャッシュ・フロー	465,759
IV	現金の増減額	△1,411
V	現金の期首残高	69,054
VI	現金の期末残高	67,643

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：人、千円)

区 分	職 員 数	給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	2	8,135	5,402	13,537	4,633	18,170	
	資本勘定支弁職員	2	7,203	3,434	10,637	3,915	14,552	
	合 計	4	15,338	8,836	24,174	8,548	32,722	
前 年 度	損益勘定支弁職員	2	7,965	4,233	12,198	4,533	16,731	
	資本勘定支弁職員	2	7,040	3,364	10,404	4,000	14,404	
	合 計	4	15,005	7,597	22,602	8,533	31,135	
比 較	損益勘定支弁職員	0	170	1,169	1,339	100	1,439	
	資本勘定支弁職員	0	163	70	233	△ 85	148	
	合 計	0	333	1,239	1,572	15	1,587	

(単位：千円)

手 内 当 記	区 分	扶養手当	通勤手当	時間外手当	期末手当	勤勉手当	管理職手当	住居手当	期末勤勉	期末勤勉	計
									(引当金)	(特別損失)	
手 内 当 記	本年度	744	160	506	3,109	1,527	816		996	978	8,836
	前年度	666	160	493	3,654	1,823	801				7,597
	比 較	78	0	13	△ 545	△ 296	15	0	996	978	1,239

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	333	給与改定に伴う増減分		給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 % 給与改定実施時期		
		昇給に伴う増加分		平均昇給率 2.2 % 昇給職員数 4 人		
		その他の増減分		人事異動等に伴う増額分		
手 当	1,239	制度改正に伴う増減分		給与改定等に伴う増減分		
		新会計基準移行に伴う増加分		1,133	1,133	賞与引当金の増加
		その他の増減分		106	106	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行政職	技能労務職
平成26年1月1日現在	平均給料月額 (円)	313,425	—
	平均給与月額 (円)	349,153	—
	平均年齢 (歳)	40.3	—
平成25年1月1日現在	平均給料月額 (円)	286,333	—
	平均給与月額 (円)	311,888	—
	平均年齢 (歳)	36.3	—

(2) 初任給

区 分	行政職 (円)	技能労務職 (円)	一般会計の制度	
			行政職 (円)	技能労務職 (円)
中学卒	—	129,200	—	129,200
高校卒	140,100	—	140,100	—
大学卒	172,200	—	172,200	—

(3) 級別職員数

区 分	行政職			技能労務職
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)
平成26年1月1日現在	1 級			
	2 級	1	25.0	
	3 級	1	25.0	
	4 級			
	5 級	1	25.0	
	6 級	1	25.0	
	計	4	100.0	
平成25年1月1日現在	1 級	1	33.3	
	2 級			
	3 級	1	33.3	
	4 級			
	5 級	1	33.3	
	6 級			
	計	3	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
行政職	主事・技師	主任	主査	課長補佐	課長・参事

(4) 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		
			行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	4	4		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	4	4		
	昇給号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
4号給 (人)		4	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		
	昇給号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
4号給 (人)		4	4		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	備 考
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	1.90	2.05	3.95	
前 年 度	1.90	2.05	3.95	
一般会計の制度	1.90	2.05	3.95	

(6) 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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置(2%~20%加算)	
一般会計の制度	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置(2%~20%加算)	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

平成26年度里庄町公共下水道事業予定貸借対照表
(平成27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 構築物	6,488,595		
減価償却累計額	<u>△497,160</u>	5,991,435	
ロ 機械及び装置	95,811		
減価償却累計額	<u>△23,112</u>	72,699	
ハ 車両運搬具	1,185		
減価償却累計額	<u>△393</u>	792	
ニ 工具・器具及び備品	421		
減価償却累計額	<u>△223</u>	198	
有形固定資産合計			6,065,124

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		<u>915,320</u>	
無形固定資産合計			<u>915,320</u>
固定資産合計			6,980,444

2 流動資産

(1) 現金預金		67,643	
(2) 未収金		85,624	
貸倒引当金		<u>△257</u>	
流動資産合計			<u>153,010</u>

資産合計

7,133,454

負債の部

3	固定負債				
	(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債				3,658,596
	固定負債合計				<u>3,658,596</u>
4	流動負債				
	(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債				128,923
	(2) 未払金				22,351
	(3) 賞与等引当金				1,177
	流動負債合計				<u>152,451</u>
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金				
	イ 国庫補助金	2,393,685			
	収益化累計額	<u>△181,504</u>	2,212,181		
	ロ 受益者負担金	537,872			
	収益化累計額	<u>△36,135</u>	501,737		
	ハ 受贈財産評価額	282,794			
	収益化累計額	<u>△27,901</u>	254,893		
	長期前受金合計				<u>2,968,811</u>
	繰延収益合計				<u>2,968,811</u>
	負債合計				<u>6,779,858</u>

資本の部

6	資本金				318,425
7	剰余金				
	(1) 資本剰余金				0
	(2) 利益剰余金				
	イ 減債積立金		4,731		
	ロ 当年度未処分利益剰余金		<u>30,440</u>		
	利益剰余金合計				<u>35,171</u>
	剰余金合計				<u>35,171</u>
	資本合計				<u>353,596</u>
	負債・資本合計				<u>7,133,454</u>

平成25年度里庄町公共下水道事業予定貸借対照表
(平成26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 構築物	5,575,552		
減価償却累計額	<u>△224,372</u>	5,351,180	
ロ 機械及び装置	88,404		
減価償却累計額	<u>△12,687</u>	75,717	
ハ 車両運搬具	1,185		
減価償却累計額	<u>△60</u>	1,125	
ニ 工具・器具及び備品	421		
減価償却累計額	<u>△200</u>	221	
有形固定資産合計			5,428,243

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		<u>927,009</u>	
無形固定資産合計			<u>927,009</u>
固定資産合計			6,355,252

2 流動資産

(1) 現金預金		69,054	
(2) 未収金		36,300	
(3) 前払金		<u>143,290</u>	
流動資産合計			<u>248,644</u>

資産合計

6,603,896

負債の部

4 流動負債

(1) 一時借入金

47,000

(2) 未払金

21,351

流動負債合計

68,351

負債合計

68,351

資本の部

5 資本金

(1) 自己資本金

262,751

(2) 借入資本金

イ 企業債

3,377,434

借入資本金合計

3,377,434

資本金合計

3,640,185

6 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

282,794

ロ 受益者負担金

490,251

ハ 国庫補助金

2,113,462

資本剰余金合計

2,886,507

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

4,731

ロ 当年度未処分利益剰余金

4,122

利益剰余金合計

8,853

剰余金合計

2,895,360

資本合計

6,535,545

負債・資本合計

6,603,896

平成25年度里庄町公共下水道事業予定損益計算書
(平成25年 4月 1日から 平成26年 3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	51,715		
	(2) 一般会計負担金	87,419		
	(3) 一般会計補助金	35,663		
	(4) その他営業収益	109	174,906	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	26,735		
	(2) 総係費	30,139		
	(3) 減価償却費	110,690		
	(4) 資産減耗費	2		
	(5) その他営業費用	1	167,567	
	営業利益			7,339
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	1		
	(2) 一般会計負担金	40,921		
	(3) 一般会計補助金	11,183		
	(4) 雑収益	3		
	(5) 消費税及び地方消費税還付金	8,000	60,108	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	63,324		
	(2) 雑支出	1	63,325	△3,217
	経常利益			4,122
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	1	1	
6	特別損失			
	(1) 特別損失	1	1	0
	当年度純利益			4,122
	前年度繰越利益剰余金			0
	当年度未処分利益剰余金			4,122

里庄町公共下水道事業会計 注記

I 重要な会計方針に関する注記

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用し、財務諸表等を作成している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

	減価償却の方法	主な耐用年数
構築物	定額法による	50年
機械及び装置	定額法による	10～15年
車両運搬具	定額法による	4～6年
工具、器具及び備品	定額法による	3～15年

ロ 無形固定資産

	減価償却の方法	主な耐用年数
施設利用権	定額法による	35年

(2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

本町は、岡山県市町村総合事務組合に加入しており、公共下水道事業会計は当該組合に退職手当負担金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、公共下水道事業会計が負担金を拠出して以降の追加的負担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、公共下水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、負担金拠出時に費用処理を行っている。

ロ 賞与等引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ハ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率（過去3年平均）により、回収不能見込額を計上している。

(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り行っている。

II 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引
当該事項はない。

III 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 担保に供している資産等
該当する資産はない。

(2) 企業債の償還に関する一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の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、2,233,594千円である。

(3) 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項
当該事項はない。

IV 減損損失に関する注記

当該事項はない。

V セグメント情報に関する注記

下水道の区分は汚水処理と雨水処理に分けられるが、里庄町公共下水道事業会計は「汚水処理事業」のみを行っており、報告セグメントは1つである。

VI その他の注記事項

みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で、現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

平成26年度里庄町公共下水道事業積算基礎
収益的收入及び支出

(収入) (単位：千円)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 公共下水道事業収益		304,738	240,486	64,252			
1 営業収益		58,259	177,877	△119,618			
	1 下水道使用料	57,800	54,300	3,500	下水道使用料	57,800	下水道使用料 有収水量357千 ³ m ³ ×150円×1.08
	2 一般会計負担金		87,805	△87,805	一般会計負担金		
	3 一般会計補助金		35,663	△35,663	一般会計補助金		
	4 その他営業収益	459	109	350	手数料	459	指定工事業者登録手数料 450 指定工事業者変更登録手数料 9
2 営業外収益		246,478	62,608	183,870			
	1 受取利息及び 配当金	1	1		預金利息	1	預金利息
	2 一般会計負担金	135,426	41,421	94,005	一般会計負担金	135,426	一般会計負担金 (基準内繰入金)
	3 一般会計補助金	47,774	13,183	34,591	一般会計補助金	47,774	一般会計補助金 (基準外繰入金)
	4 長期前受金戻入	55,267		55,267	長期前受金戻入	55,267	国庫補助金 41,267 受益者負担金 7,886 受贈財産評価額 6,114
	5 雑収益	10	3	7	雑収益	10	雑収益
	6 消費税及び地方 消費税還付金	8,000	8,000		消費税等還付金	8,000	消費税等還付金
3 特別利益		1	1				
	2 過年度損益 修正益	1	1		過年度損益 修正益	1	過年度損益修正益

(支出)

(単位：千円)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 公共下水道事業費用		277,741	236,523	41,218			
1 営業費用		209,707	170,197	39,510			
	1 管渠費	28,007	28,076	△69	備消耗品費	20	事務及び工事用消耗品費
					燃料費	72	車両機器等燃料費
					光熱水費	16	各汚水流量計電気料
					通信運搬費	140	電話回線使用料
					委託料	3,888	下水道台帳データ入力業務委託料 1,500 汚水流量計メンテナンス委託料 288 マンホールポンプ維持管理業務 委託料 500 管渠保守点検業務委託料 1,600
					修繕費	1,000	下水道管渠施設等修繕費
					動力費	758	各マンホールポンプ動力料
					材料費	1	維持修繕用材料費
					負担金	22,000	笠岡市への汚水処理費負担金
					図書費	100	法令図書費
					保険料	12	下水道施設保険料
	3 総係費	31,625	31,428	197	給料	8,135	2名
					手当	3,608	期末手当 1,400 勤勉手当 673 扶養手当 450 通勤手当 160

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							管理職手当 472
							時間外手当 273
							児童手当 180
					賞与等引当金	1,177	翌年度6月期末・勤勉手当分 996
					繰入額		翌年度6月賞与に係る法定福利費分 181
					法定福利費	4,277	長期 1,500
							短期 644
							福祉 21
							事務費 22
							互助組合 41
							調整負担金 4
							公務災害 21
							追加費用 345
							介護保険 51
							総合事務組合退職手当負担金 1,546
							総合事務組合退職準備積立金 82
					旅費	90	出張、研修旅費
					報償費	7,000	受益者負担金一括納付報奨金
					被服費	20	作業服等
					備消耗品費	100	事務及び工事用消耗品費
					印刷製本費	410	コピー機使用料 360
							帳票等印刷費 50
					通信運搬費	20	郵券料等
					委託料	5,734	企業会計システム保守委託料 536
							資産管理システム保守委託料 270
							パソコン保守委託料 46

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							使用料収納事務委託料 1,080 受益者負担金システム導入業務 3,532 新会計基準移行支援業務 270
					手数料	2	口座振替手数料
					賃借料	224	コピー機借上料 124 処理場見学バス借上料 100
					修繕費	150	車両、機器等修繕費 150
					研修費	79	下水道事務研修費
					食糧費	20	会議、地元説明会等の食糧費
					会費負担金	108	日本下水道協会負担金 55 日本下水道協会中国四国地方 支部負担金 10 日本下水道協会県支部負担金 43
					図書費	50	法令図書費
					保険料	53	自動車任意保険料 13 自動車自賠責保険料 23 下水道賠償責任保険料 17
					補助交付金	100	排水設備工事資金融資利子補給金
					公課費	11	自動車重量税等公租公課
					貸倒引当金 繰入額	257	貸倒引当金繰入額
	4 減価償却費	150,072	110,690	39,382	有形固定資産 減価償却費	111,956	構築物 107,867 機器及び装置 3,869 工具器具備品 23 車両運搬具 197

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					無形固定資産 減価償却費	38,116	笠岡市建設負担分 38,112 浅口市建設負担分 4
	5 資産減耗費	2	2		たな卸資産 減耗費	1	き損、滅失に伴う除却費
					固定資産除却費	1	固定資産除却費
	6 その他営業費用	1	1		雑支出	1	雑支出
2 営業外費用		65,880	65,325	555			
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	65,879	65,324	555	企業債利息	65,669	企業債利息
					借入金利息	210	一時借入金利息
	4 雑損失	1	1		雑損失	1	雑損失
3 特別損失		1,154	1	1,153			
	1 固定資産売却損		1	△1	固定資産売却損		固定資産売却損
	2 過年度損益 修正損	1		1	過年度損益 修正損	1	過年度損益修正損
	3 その他特別損失	1,153		1,153	その他特別損失	1,153	6月期末・勤勉手当前年度負担分 978 6月賞与に係る法定福利費分 175
4 予備費		1,000	1,000				
	1 予備費	1,000	1,000		予備費	1,000	予備費

資本的収入及び支出

(収入) (単位：千円)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的収入		603,675	518,428	85,247			
1 企業債		313,800	255,700	58,100			
	1 企業債	313,800	255,700	58,100	公共下水道 事業債	313,800	建設改良債
2 国庫補助金		184,201	180,000	4,201			
	1 公共下水道事業 費国庫補助金	184,201	180,000	4,201	公共下水道事業 費国庫補助金	184,201	汚水処理施設整備交付金
5 他会計出資金		55,674	27,728	27,946			
	1 他会計出資金	55,674	27,728	27,946	他会計出資金	55,674	一般会計からの出資金
6 分担金及び 負担金		50,000	55,000	△5,000			
	1 受益者負担金	50,000	55,000	△5,000	受益者負担金	50,000	公共下水道事業受益者負担金

(支出)

(単位：千円)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本の支出		726,890	633,084	93,806			
1 建設改良費		603,675	518,428	85,247			
	1 施設建設事業費	554,974	510,528	44,446	給料	7,203	2名
					手当	3,674	期末手当 1,709 勤勉手当 854 扶養手当 294 管理職手当 344 時間外手当 233 児童手当 240
					賃金	2,530	賃金
					法定福利費	4,336	長期 1,417 短期 609 福祉 21 事務費 22 互助組合 37 調整負担金 3 介護保険 39 公務災害 19 追加費用 306 総合事務組合退職手当負担金 1,369 総合事務組合退職準備積立金 73 社会保険等 396 労働保険 25

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					旅費	90	出張、研修旅費
					被服費	30	作業服等
					備消耗品費	100	工事用備消耗品費
					委託料	31,000	詳細設計業務委託料 31,000
					賃借料	646	積算システム借上料 594 プリンター借上料 10 パソコン借上料 42
					工事請負費	479,200	新庄地区第2汚水幹線・枝線工事 208,000 里見地区第1汚水幹線・枝線工事 258,000 マンホールポンプ設置工事 8,000 公共ます設置工事 500 その他関連工事 1,000 浜中団地マンホール蓋取替工事 3,700
					材料費	50	原材料費
					補償費	26,000	水道管移設補償費 25,000 架空線移設、家屋補償等 1,000
					研修費	115	下水道技術研修費
	2 固定資産購入費	1	1,400	△1,399	固定資産購入費	1	備品等購入費
	3 建設負担金	48,700	6,500	42,200	笠岡市建設負担金	25,100	笠岡市への建設負担金
					浅口市建設負担金	23,600	浅口市への建設負担金

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		說 明
					区 分	金 額	
2 企業債償還金		123,215	114,656	8,559			
	1 企業債償還金	123,215	114,656	8,559	企業債償還金	123,215	償還金元金

