

令和4年度

水道事業会計
当初予算説明資料



益田市上下水道部

令和4年度 益田市水道事業会計予算

◆業務の予定量（当初）

（税込）

項目	R 4年度	R 3年度	比較	伸率（%）
給水件数（件）	21,200	21,200	0	±0
年間総給水量（m ³ ）	5,036,378	4,984,708	51,670	1.04
一日平均給水量（m ³ ）	13,798	13,657	141	1.03
主要な建設改良事業費（千円）	506,004	436,771	69,233	15.85

※R 2決算総給水量約515万m³、R 3決算見込総給水量約508万m³

◆経営状況の見通し（当初）

（単位：千円、税込）

科目		R 4年度	R 3年度	比較	伸率（%）
収益的収入及び支出	収入	1,171,525	1,141,579	29,946	2.62
	支出	1,091,964	1,096,807	△ 4,843	△ 0.44
資本的収入及び支出	収入	335,090	341,552	△ 6,462	△ 1.89
	支出	861,045	801,470	59,575	7.43

◆給水原価の見通し（当初）

（単位：千円、税抜）

項目	R 4年度	R 3年度	比較	伸率（%）
給水収益	912,349	876,562	35,787	4.08
経常費用（営業費用＋営業外費用）	1,036,456	1,042,284	△ 5,828	△ 0.56
有収水量（m ³ ）	5,036,378	4,984,708	51,670	1.04
1m ³ 当りの資本費	98.43円	100.55円	△2.12円	
〃 供給単価（販売価格）	181.15円	175.85円	5.30円	
〃 給水原価（販売原価）	178.98円	181.41円	△2.43円	
販売利益	2.17円	△5.56円	7.73円	—
料金回収率	101.21%	96.94%	4.27%	—

※資本費＝（減価償却費＋企業債利息）÷年間有収水量

※供給単価＝給水収益÷年間有収水量

※給水原価＝{(経常費用－(受託工事費＋不用品売却原価＋附帯事業費)－長期前受金戻入}÷年間有収水量

※料金回収率＝供給単価÷給水原価×100

◆資金の見通し〔予定キャッシュ・フロー計算書〕

（単位：千円、税抜）

科目	営業活動	投資活動	財務活動	資金増加額
R 4年度（当初）	386,523	△ 410,363	△ 88,329	△ 112,169
R 3年度（当初）	360,100	△ 354,973	△ 77,449	△ 72,322
比較	26,423	△ 55,390	△ 10,880	△ 39,847

令和4年度 水道事業会計予算の構成

単位:千円(税込)

収益的収入及び支出(予算3条)

営業費用	1,018,749
(うち給与費)	(202,764)
営業外費用	71,984
(うち企業債利息)	(48,332)
特別損失	231
予備費	1,000

収益的支出 <b style="color: blue;">1,091,964 (前年度) (1,096,807) 前年比△0.44%	収益的収入 <b style="color: blue;">1,171,525 (前年度) (1,141,579) 前年比+2.62%
予算書利益 <b style="color: blue;">79,561	

1,040,101		営業収益
(1,003,580)		(うち給水料金)
131,423		営業外収益
(16,200)		(うち他会計補助金)
1		特別利益

42,489	純利益(税抜)
--------	---------

資本的収入及び支出(予算4条)

建設改良費	508,274
(うち給与費)	(45,202)
企業債償還金	352,535
基金積立金	1
国庫補助金返還金	235

資本的支出 <b style="color: blue;">861,045 (前年度) (801,470) 前年比+7.43%	資本的収入 <b style="color: blue;">335,090 (前年度) (341,552) 前年比△1.89%
	不足額 <b style="color: blue;">▲ 525,955

159,300		企業債
15,900		国庫支出金
50,362		工事負担金
4,620		他会計負担金
104,906		他会計出資金
1		基金運用収入
1		固定資産売却代金
補てん財源		
35,658		消費税資本的収支調整額
490,297		過年度分損益勘定留保資金

⇒ = 手持り現金預金で補てん

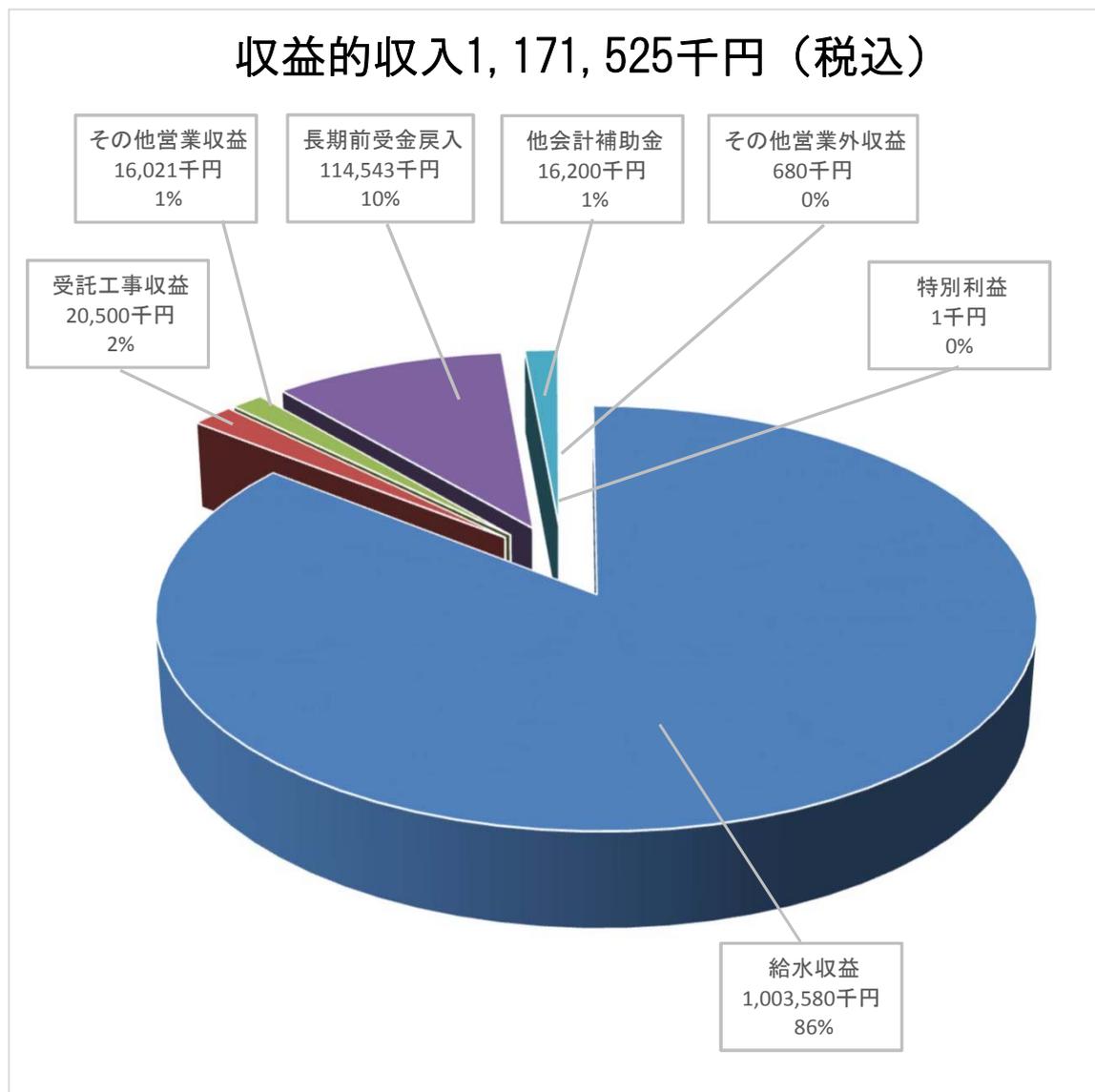
キャッシュ・フロー計算書

R4年度末 (期末残高) 1,396,275	R3年度末 (期首残高) 1,508,444
112,169	資金減少額

◆令和4年度 水道事業会計の収支

1 収益的収入及び支出

【収入】

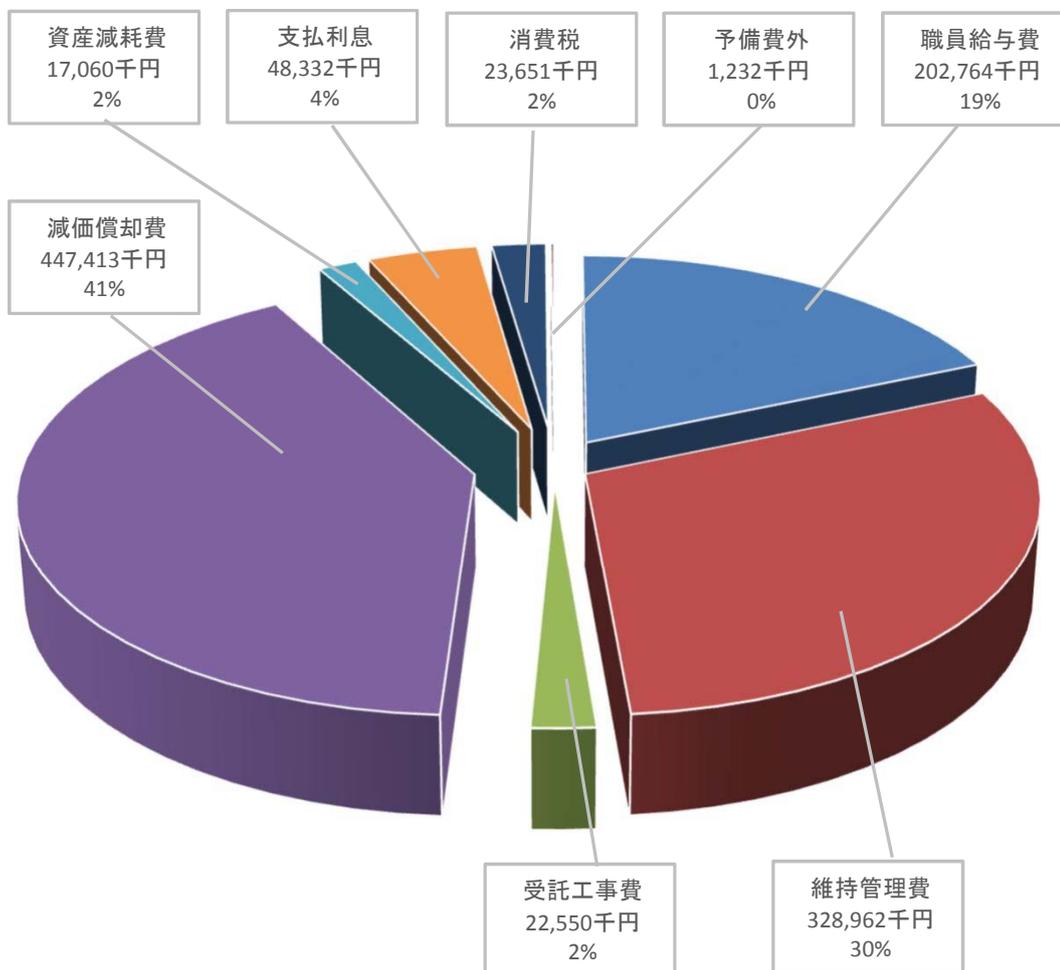


(単位：千円、税込)

	R 4 年度	R 3 年度	比較	伸率 (%)
給水収益	1,003,580	964,216	39,364	4.08
受託工事収益	20,500	31,480	△ 10,980	△ 34.88
その他営業収益	16,021	17,627	△ 1,606	△ 9.11
長期前受金戻入	114,543	109,375	5,168	4.73
他会計補助金	16,200	18,200	△ 2,000	△ 10.99
その他営業外収益	680	680	0	±0
特別利益	1	1	0	±0
合計	1,171,525	1,141,579	29,946	2.62

【支出】

収益の支出1,091,964千円（税込）

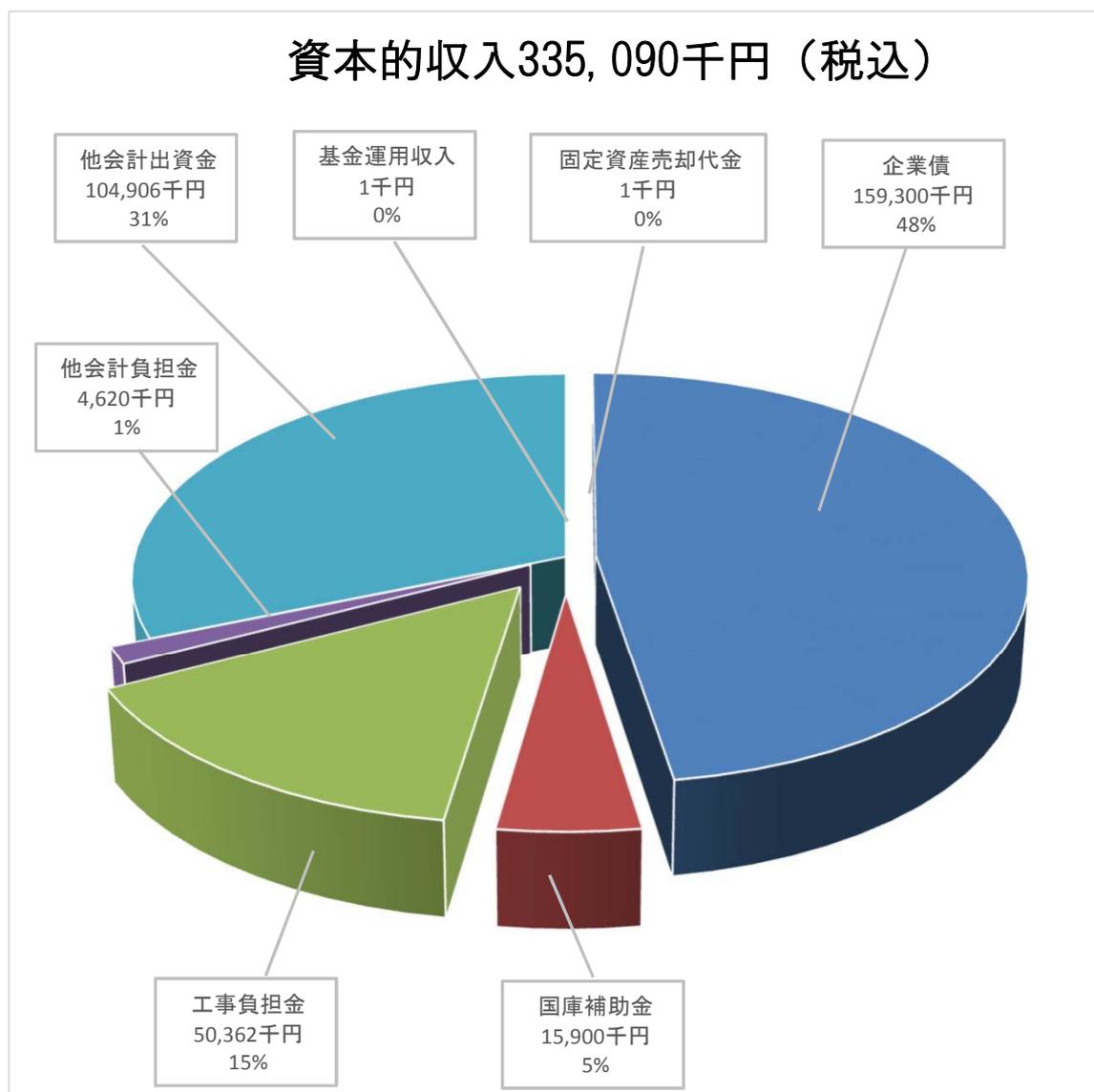


(単位：千円、税込)

	R 4 年度	R 3 年度	比較	伸率 (%)
職員給与費	202,764	214,112	△ 11,348	△ 5.30
維持管理費	328,962	310,696	18,266	5.88
受託工事費	22,550	31,480	△ 8,930	△ 28.37
減価償却費	447,413	445,965	1,448	0.32
資産減耗費	17,060	14,705	2,355	16.01
支払利息	48,332	55,249	△ 6,917	△ 12.52
消費税	23,651	22,968	683	2.97
予備費外	1,232	1,632	△ 400	△ 24.51
合計	1,091,964	1,096,807	△ 4,843	△ 0.44

2 資本的收入及び支出

【収入】

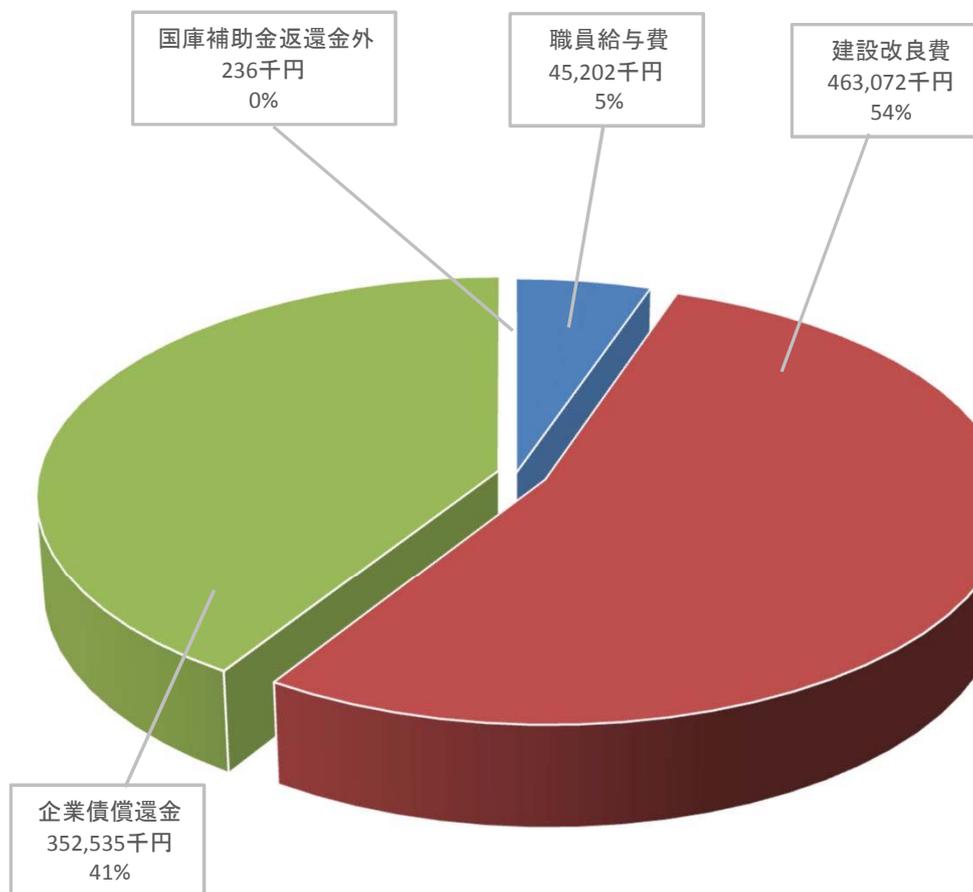


（単位：千円、税込）

	R 4 年度	R 3 年度	比較	伸率 (%)
企業債	159,300	171,400	△ 12,100	△ 7.06
国庫補助金	15,900	18,600	△ 2,700	△ 14.52
工事負担金	50,362	40,735	9,627	23.63
他会計負担金	4,620	3,000	1,620	54.00
他会計出資金	104,906	107,815	△ 2,909	△ 2.70
基金運用収入	1	1	0	±0
固定資産売却代金	1	1	0	±0
合計	335,090	341,552	△ 6,462	△ 1.89

【支出】

資本的支出861,045千円（税込）

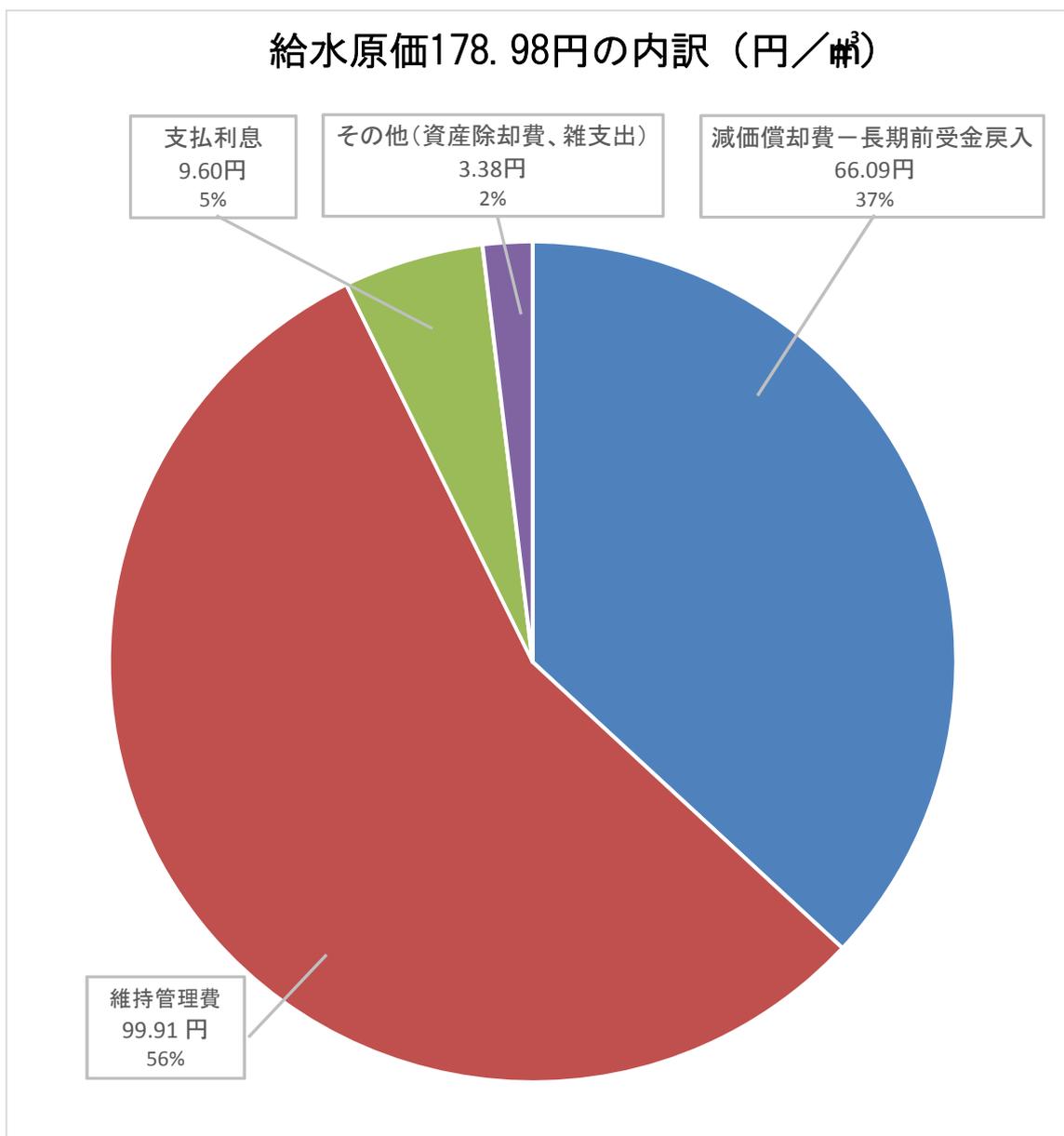


(単位：千円、税込)

	R 4 年度	R 3 年度	比較	伸率 (%)
職員給与費	45,202	26,523	18,679	70.43
建設改良費	463,072	417,605	45,467	10.89
企業債償還金	352,535	356,664	△ 4,129	△ 1.16
国庫補助金返還金外	236	678	△ 442	△ 65.19
合計	861,045	801,470	59,575	7.43

◆給水原価の内訳

(税抜)



(円)

	R 4 年度	R 3 年度	比較
減価償却費—長期前受金戻入	66.09	67.52	△ 1.43
維持管理費	99.91	99.88	0.03
支払利息	9.60	11.08	△ 1.48
その他(資産除却費、雑支出)	3.38	2.93	0.45
合 計	178.98	181.41	△ 2.43

※ R 1 年度島根県下 8 市における状況

(円)

	松江市	浜田市	出雲市	益田市	大田市	安来市	江津市	雲南市
給水原価	216.27	208.96	164.80	177.29	309.44	222.95	288.43	310.80
供給単価	214.67	177.59	160.38	162.21	255.28	194.64	238.23	237.62

水道事業予定貸借対照表の比較

(単位：千円、税抜)

	令和4年度 (当年度分)	令和3年度 (前年度分)	増減
資産の部			
1 固定資産			
(1)有形固定資産	9,185,035	9,173,439	11,596
(2)投資その他の資産	10,216	10,215	1
固定資産合計	9,195,251	9,183,654	11,597
2 流動資産			
(1)現金預金	1,396,275	1,508,444	△ 112,169
(2)未収金	108,585	92,976	15,609
(3)貯蔵品	24,047	17,531	6,516
(4)前払金	0	6,288	△ 6,288
(5)その他流動資産	100	100	0
流動資産合計	1,529,007	1,625,339	△ 96,332
資産合計①	10,724,258	10,808,993	△ 84,735
負債の部			
3 固定負債			
(1)企業債	2,642,245	2,813,720	△ 171,475
(2)引当金	52,799	52,799	0
固定負債合計	2,695,044	2,866,519	△ 171,475
4 流動負債			
(1)企業債	330,775	352,535	△ 21,760
(2)未払金	105,812	94,777	11,035
(3)引当金	19,239	18,830	409
(4)その他流動負債	17,953	17,954	△ 1
流動負債合計	473,779	484,096	△ 10,317
5 繰延収益			
長期前受金	2,315,130	2,365,469	△ 50,339
繰延収益合計	2,315,130	2,365,469	△ 50,339
負債合計	5,483,953	5,716,084	△ 232,131
資本の部			
6 資本金	3,522,477	3,417,571	104,906
7 剰余金			
(1)資本剰余金	512,512	512,512	0
(2)利益剰余金	1,205,316	1,162,826	42,490
剰余金合計	1,717,828	1,675,338	42,490
資本合計	5,240,305	5,092,909	147,396
負債資本合計②	10,724,258	10,808,993	△ 84,735

令和4年度 水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円、税抜)

1 営業収益			
(1) 給水収益	912,349,000		
(2) 受託工事収益	20,500,000		
(3) その他営業収益	15,826,000	948,675,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	197,873,000		
(2) 配水費	69,586,000		
(3) 給水費	113,118,000		
(4) 受託工事費	20,500,000		
(5) 業務費	69,595,000		
(6) 総係費	52,976,000		
(7) 減価償却費	447,413,000		
(8) 固定資産除却費	17,060,000		
(9) その他営業費用	2,000	988,123,000	
営業利益(損失)			△ 39,448,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息	301,000		
(2) 他会計補助金	16,200,000		
(3) 長期前受金戻入	114,543,000		
(4) 雑収益	366,000	131,410,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	48,332,000		
(2) 雑支出	1,000	48,333,000	
経常利益			43,629,000
5 特別利益			
(1) 特別利益	1,000	1,000	
6 特別損失			
(1) 特別損失	231,000	231,000	△ 230,000
7 予備費	910,000	910,000	△ 910,000
当年度純利益			42,489,000

令和4年度 当初予算事業概要(水道事業会計)

(単位:千円)

【収益的支出】							
款	項	目	事業内容及び主な事業費	事業費	前年度	増減	
1	水道事業費用				1,091,964	1,096,807	△ 4,843
	1	営業費用			1,018,749	1,016,958	1,791
	1	原水及び浄水費	取水、浄水、送水設備の維持管理に要する費用 ・職員の人件費(4人分) 37,390千円 ・会計年度任用職員人件費(5人分) 11,559千円 ・水質検査委託料 18,326千円 ・専用回線使用料外通信運搬費 8,759千円 ・電気工作物保安業務外委託料 18,876千円 ・水質計器外修繕費 13,992千円 ・送配水施設動力費 93,164千円 ・水質検査用試薬、次亜塩素外薬品費 2,924千円 ・燃料費 外 7,685千円	212,675	211,272	1,403	
	2	配水費	配水池、配水管、その他浄水の配水に係る設備の維持管理に要する費用 ・職員の人件費(4人分) 31,294千円 ・漏水調査外委託料 8,510千円 ・配水管等緊急修繕費外修繕費 26,730千円 ・路面復旧費 外 6,768千円	73,302	71,338	1,964	
	3	給水費	給水管及び給水装置並びに附属する量水器の維持管理に要する費用 ・職員の人件費(5人分) 45,033千円 ・満期量水器取替委託料外委託料 24,191千円 ・給水装置修繕費外修繕費 46,189千円 ・加圧給水車(1台)リース料 外 3,686千円	119,099	112,333	6,766	
	4	受託工事費	給水装置の新設及び修繕等の受託工事に要する費用 ・三隅・益田道路整備事業市道西平原桜線配水管移設工事 6,600千円 ・三隅・益田道路整備事業市道西平横断線配水管移設工事 1,100千円 ・須子地区急傾斜対策事業 配水管移設工事 1,210千円 ・公共下水道市道赤城線配水管移設工事 13,640千円	22,550	31,480	△ 8,930	
	5	業務費	料金の調定、集金及び検針等に要する費用 ・職員の人件費(5人分) 35,613千円 ・検針委託料 19,045千円 ・水道料金システム保守等委託料 4,250千円 ・金融機関取扱委託外委託料 2,279千円 ・料金システムリース料外使用料 4,960千円 ・通信運搬費 外 6,845千円	72,992	65,649	7,343	
	6	総係費	事業活動の全般に要する費用 ・職員の人件費(5人分) 43,015千円 ・会計システム保守委託料 584千円 ・庁舎管理負担金 1,593千円 ・日水協会費外負担金 1,066千円 ・保険料 外 7,398千円	53,656	64,214	△ 10,558	
	7	減価償却費	資産の減価償却に要する費用 ・有形固定資産原価償却費 447,413千円	447,413	445,965	1,448	
	8	資産減耗費	資産の減耗に要する費用 ・固定資産除却費 17,000千円 ・たな卸資産減耗費 60千円	17,060	14,705	2,355	
	9	その他営業費用	その他営業活動上において要する費用 ・材料売却原価 1千円 ・その他営業費用 1千円	2	2	0	
	2	営業外費用			71,984	78,218	△ 6,234
	1	支払利息及び企業債取扱諸費	企業債に対する利息 ・地方公共団体金融機構等への償還金利子 48,332千円	48,332	55,249	△ 6,917	
	2	消費税	納付消費税 ・消費税及び地方消費税納付額 23,651千円	23,651	22,968	683	
	3	雑支出	その他雑支出 ・その他雑支出 1千円	1	1	0	
	3	特別損失			231	631	△ 400
	1	過年度損益修正損	過年度の損益の修正で損失の性質を有するもの ・料金の過年度調定還付金等 231千円	231	631	△ 400	
	4	予備費			1,000	1,000	0
	1	予備費	予備費を計上	1,000千円	1,000	1,000	0

令和4年度 当初予算事業概要(水道事業会計)

(単位:千円)

【資本的支出】						
款	項	目	事業内容及び主な事業費	事業費	前年度	増減
1 資本的支出				861,045	801,470	59,575
1 建設改良費				508,274	444,128	64,146
1 配水施設改良費				506,004	436,771	69,233
配水施設改良等に要する費用 ・職員の人件費(5人分) 45,202千円 ・山陰本線益田駅構内辻の宮踏切下配水管改良工事(さや管)の委託外委託料 107,342千円 ・三隅・益田道路整備事業遠田中心配水管移設設計業務外委託料 13,200千円 ・県道幡竜湖高津線配水管改良工事外工事 170,786千円 ・公共下水道市道赤城線配水管移設外工事 20,834千円 ・益田水源地浄水池更新工事(基礎)外工事 143,576千円 ・積算システム等保守料 557千円 ・工事負担金 3,750千円 ・公用車リース料(1台) 外 757千円						
2 営業設備費				2,270	7,357	△ 5,087
量水器払出額及び営業に要する機械器具等の購入費 ・新設置量水器払出額 399千円 ・機械器具購入費 1,870千円 ・新設材料払出額 1千円						
2 企業債償還金				352,535	356,664	△ 4,129
1 企業債償還金				352,535	356,664	△ 4,129
企業債に対する元金 ・政府債、地方公共団体金融機構等への償還金元金 352,535千円						
3 基金積立金				1	1	0
1 基金積立金				1	1	0
基金運用利息積立金 ・庁舎建設基金運用利息積立金(10,000千円×0.01%) 1千円						
4 国庫補助金返還金				235	677	△ 442
1 国庫補助金返還金				235	677	△ 442
国庫補助金に係る消費税分相当額返還金 235千円						

令和4年度 工務課主要事業概要

【建設改良費 4条関係】

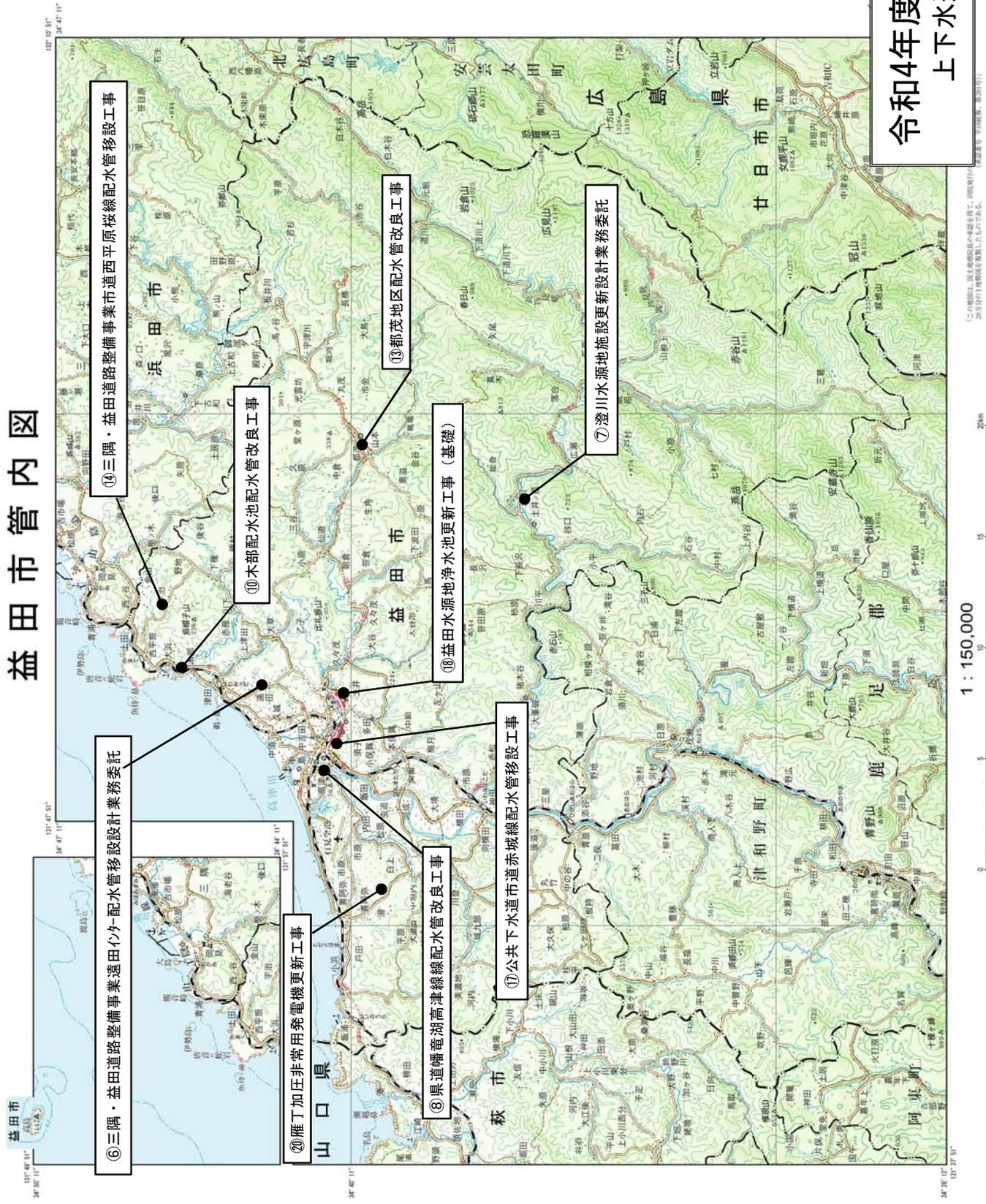
(単位：千円、税込)

種別	業務名・工事名	場所	概要	予算額	備考
業務委託	① 山陰本線益田駅構内辻の宮踏切下配水管改良工事の委託料（さや管）	駅前町	推進さや管φ800（JR委託） 1式	120,542	耐震化・更新
	② 高角橋配水管改良設計業務委託	須子町	配水管改良設計 1式		耐震化・更新
	③ 市道中島木部線配水管改良設計業務委託	木部町	配水管改良設計 1式		耐震化・更新
	④ 基幹配水池（遠田配水池）耐震診断業務委託	遠田町	配水池耐震診断 1式		耐震化・更新
	⑤ 三隅・益田道路整備事業県道野地鎌手停車場線配水管移設設計業務委託	西平原町	配水管移設設計 1式		支障移転 （三隅・益田道路）
	⑥ 三隅・益田道路整備事業遠田1ヶ配水管移設設計業務委託	遠田町	配水管移設設計 1式		支障移転 （三隅・益田道路）
	⑦ 澄川水源地施設更新設計業務委託	匹見町	施設更新設計 1式		老朽施設更新
	その他 設計業務委託 5件	市内			
配水施設 改良工事	⑧ 県道幡竜湖高津線配水管改良工事	高津二丁目	GX-DIPφ250 L=190m	170,786	耐震化・更新 （交付金事業）
	⑨ 市道高津線配水管改良工事	高津一丁目	PEφ150 L=400m		耐震化・更新 （交付金事業）
	⑩ 木部配水池配水管改良工事	木部町	PEφ200 L=160m		耐震化・更新 （交付金事業）
	⑪ 市道中島線配水管改良工事	栄町	PEφ150 L=132m		老朽管更新
	⑫ 主要地方道益田阿武線（日の瀬橋）配水管改良工事	白上町	PEφ150 L=80m		老朽管更新
	⑬ 都茂地区配水管改良工事	美都町	PEφ100 L=242m		老朽管更新
	⑭ 市道西平原横断線配水管改良工事	西平原町	PEφ75 L=200m		老朽管更新
	その他 改良工事 6件	市内			
支障移転工事	⑮ 三隅・益田道路整備事業市道西平原桜線配水管移設工事	西平原町	PEφ75 L=140m	20,834	支障移転 （三隅・益田道路）
	⑯ 三隅・益田道路整備事業市道西平原横断線配水管移設工事	西平原町	PEφ75 L=370m		支障移転 （三隅・益田道路）
	⑰ 公共下水道市道赤城線配水管移設工事	赤城町	GX-DIPφ150 L=17m PEφ150 L=120m、PEφ100 L=61m		支障移転 （下水道）
		その他配水管支障移転工事 5件 （道路管理者）	美濃地町外		
	配水施設合計			312,162	

(単位：千円、税込)

種別	業務名・工事名	場所	概要	予算額	備考	
送水施設	改良工事	⑱ 益田水源地浄水池更新工事(基礎)	七尾町	ステンレスタンク基礎築造 1基	143,576	耐震化・更新
		⑲ 横田水源地動力ケーブル取替工事	横田町	動力ケーブル更新 1式		老朽施設更新
		⑳ 雁丁加圧非常用発電機更新工事	白上町	非常用発電機更新 1台		老朽施設更新
		㉑ 滅菌設備更新工事	匹見町外	広瀬水源地外11施設		老朽施設更新
		㉒ 水道施設水位計取替工事	美都町外	丸茂配水池外3施設		老朽施設更新
		㉓ 美都地区ポンプ更新工事	美都町外	都茂浄水場外4施設		老朽施設更新
		その他 施設改良工事 6件	市内			
	送水施設合計			143,576		
主な建設改良費(計)		455,738	うち業務委託 うち工事請負費	120,542 335,196		

益田市管内図



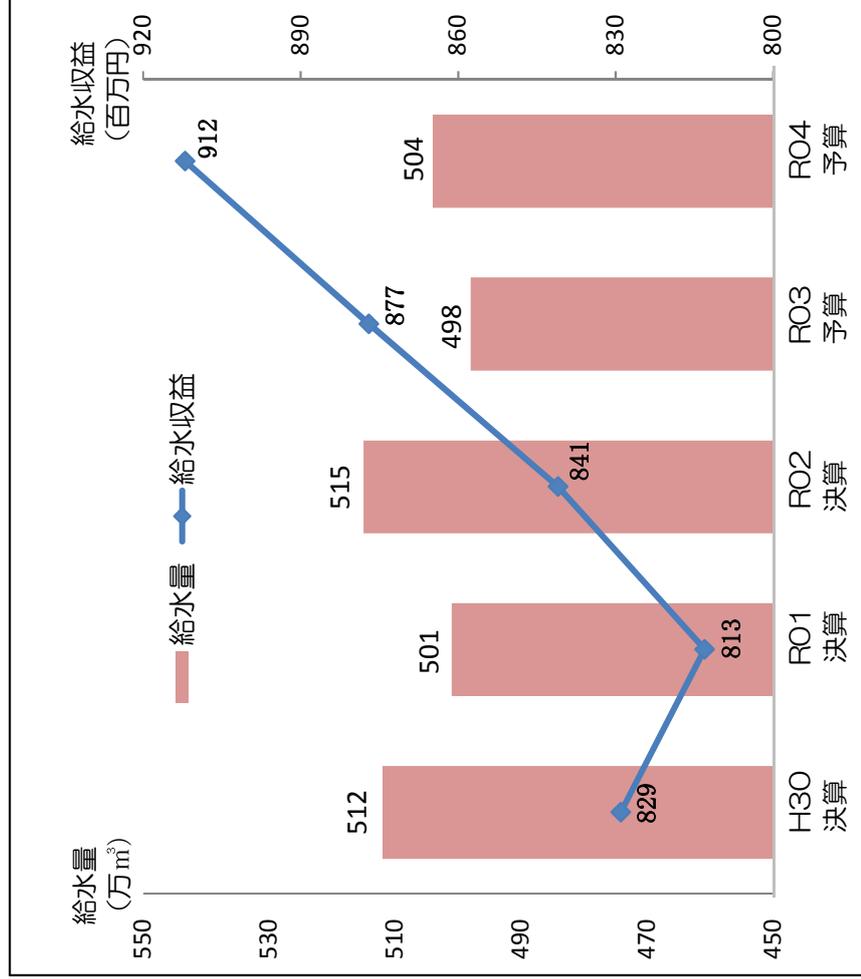
令和4年度 工事位置図 上下水道部工務課

この地図は、国土院提供の衛星画像をもとに、縮尺を1:150,000とし、2019年11月現在の状態を反映したものである。

水道事業 主要指標の推移

年間給水量は約504万³m (前年度比+1.04%)、給水収益は約9億1千2百万円(前年度比+4.08%)を見込んでいます。

給水量と給水収益の推移



給水原価と供給単価の推移

