

【益田市水道料金審議会 第2回】

益田市水道事業

水道事業の経営目標の 設定について

【資 料 編】

平成31年2月18日

益田市 水道部

目 次

資料①	経営シミュレーションの実施（現行）	・ ・ ・ ・ ・ 1
資料②— 1	島根県内 8 市との料金比較	・ ・ ・ ・ ・ 4
資料②— 2	他市の料金体系（参考）	・ ・ ・ ・ ・ 5
資料③	経営シミュレーションの実施（改定率 2 0 %）	・ ・ ・ ・ ・ 7
資料④	経営シミュレーションの実施（改定率 2 5 %）	・ ・ ・ ・ ・ 10
資料⑤	経営シミュレーションの実施（改定率 3 0 %）	・ ・ ・ ・ ・ 13
資料⑥	益田市水道料金の経緯（S 3 5 ～）	・ ・ ・ ・ ・ 16

別冊 水道料金算定要領 平成 2 7 年 2 月
 （公益社団法人 日本水道協会）

経営シミュレーションの実施（現行）

資料①

【収益的収支計算表】				改定率 0.0%		831,419,375 (450,543,464)	834,694,816 (445,818,392)	824,586,434 (435,896,735)	816,319,875 (430,105,808)	808,197,483 (428,790,464)	802,090,361 (428,952,796)	791,659,054 (424,126,283)	783,125,561 (412,477,070)	774,971,150 (399,307,754)	(単位：円、消費税抜)										
区 分				H. 29		H. 30		H. 31		H. 32		H. 33		H. 34		H. 35		H. 36		H. 37		H. 38		備考	
水道事業収益	営業収益	給水収益	上水	円	782,146,163	780,677,951	784,167,711	774,549,752	766,753,021	758,924,271	753,153,270	743,266,770	735,320,562	727,459,793	有収水量×供給単価										
		受託工事収益	上水	円	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	H. 26およびH. 27決算額の平均値									
		その他営業収益	上水	円	22,824,215	22,824,215	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	益田市算定値									
		使用料（給水収益）	簡水	円	57,129,326	50,741,424	50,527,105	50,036,682	49,566,854	49,273,212	48,937,091	48,392,284	47,804,999	47,511,357	有収水量×供給単価										
		手数料及び分担金	簡水	円	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	H. 26およびH. 27決算額の平均値										
		小計		円	810,748,686	860,140,998	855,592,224	845,483,842	837,217,283	829,094,891	822,987,769	812,556,462	804,022,969	795,868,558	上記合計										
	営業外収益	受取利息及配当金	上水	円	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	過去3年間決算額の平均値									
		他会計補助金	上水	円	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	過去3年間決算額の平均値									
		長期前受金（既存）	上水	円	86,992,946	86,348,579	85,302,887	83,972,887	82,623,791	80,507,722	77,570,360	73,710,676	69,690,742	66,593,897	益田市算定値										
		長期前受金（新規）	上水	円	0	135,000	442,000	699,000	850,000	1,277,000	1,646,000	1,814,000	2,052,000	2,190,000	長期前受金戻入計算表（上水道）										
		雑収益	上水	円	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	過去3年間決算額の平均値										
		他会計補助金	簡水	円	42,685,521	7,526,878	6,800,379	6,069,625	5,374,025	4,832,905	4,302,415	3,791,593	3,344,886	3,005,874	統合前は実績平均、統合後は基準内繰入れ										
		諸収入	簡水	円	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	過去3年間決算額の平均値									
		長期前受金（既存）	簡水	円	22,720,541	22,316,831	20,729,116	19,092,968	18,662,141	18,026,607	17,744,637	17,078,877	15,858,043	14,138,243	益田市算定値										
		長期前受金（新規）	簡水	円	0	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	長期前受金戻入計算表（簡易水道）									
	小計		円	129,021,385	166,496,828	163,443,922	160,004,020	157,679,497	154,813,774	151,432,952	146,564,686	141,115,211	136,097,554	上記合計											
	特別利益	過年度損益修正益	上水	円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0とする。	
		その他特別利益	上水	円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0とする。		
		小計		円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	上記合計	
	合計				円	939,770,071	1,026,637,826	1,019,036,146	1,005,487,862	994,896,780	983,908,665	974,420,721	959,121,148	945,138,180	931,966,112	上記合計									
	収益的収支	水道事業費用	営業費用	人件費	上水	円	194,631,289	195,213,439	195,795,590	196,377,720	196,959,870	197,542,021	198,124,171	198,706,322	199,288,472	199,870,623	人件費計算書の算定値を実績按分								
				薬品費	上水	円	1,481,325	1,482,205	1,488,416	1,477,822	1,466,710	1,455,226	1,443,818	1,432,185	1,420,478	1,408,697	H. 28決算額×物価変動率×需要変動率								
				動力費	上水	円	67,118,156	67,158,047	67,439,457	66,959,458	66,455,975	65,935,635	65,418,716	64,891,648	64,361,210	63,827,399	H. 28決算額×物価変動率×需要変動率								
				修繕費	上水	円	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	過去3年間決算額の平均値								
				減価償却費（既存）	上水	円	360,184,461	351,493,145	343,618,626	333,908,511	318,875,231	308,248,102	297,455,163	281,605,550	261,880,713	241,323,884	益田市算定値								
				減価償却費（新規）	上水	円	0	9,448,000	18,397,000	25,290,000	35,715,000	47,282,000	59,410,000	71,804,000	83,923,000	96,901,000	減価償却費計算表（上水道）								
				資産減耗費	上水	円	10,626,600	10,052,040	7,801,200	13,912,800	14,533,200	17,608,800	17,916,800	17,701,200	18,761,600	19,250,000	建設改良費の4%								
				その他維持管理費	上水	円	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	H. 27およびH. 28決算額の平均値							
				人件費	簡水	円	30,143,831	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	益田市算定値							
				薬品費	簡水	円	417,489	417,737	419,487	416,502	413,370	410,133	406,918	403,640	400,340	397,020	H. 28決算額×物価変動率×需要変動率								
動力費				簡水	円	7,508,841	7,513,304	7,544,787	7,491,087	7,434,760	7,376,547	7,318,716	7,259,751	7,200,408	7,140,688	H. 28決算額×物価変動率×需要変動率									
修繕費				簡水	円	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	過去3年間決算額の平均値									
その他維持管理費				簡水	円	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	過去3年間決算額の平均値									
減価償却費（既存）				簡水	円	89,038,008	87,897,319	82,097,766	74,993,224	73,810,577	71,555,362	70,382,633	69,011,733	64,968,357	59,377,870	益田市算定値									
減価償却費（新規）				簡水	円	0	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	減価償却費計算表（簡易水道）									
小計					円	792,861,129	953,865,806	947,792,899	944,017,694	938,855,263	940,604,396	941,067,505	936,006,599	925,395,148	912,687,751	上記合計									
営業外費用		支払利息（既存）	上水	円	74,291,324	67,836,013	60,271,908	52,629,966	44,927,396	37,589,706	30,838,628	25,199,414	20,100,241	16,572,018	益田市算定値										
		支払利息（新規）	上水	円	0	1,200,000	2,400,000	3,600,000	5,142,000	6,717,000	8,627,000	10,565,000	12,427,000	14,380,000	元利償還集計表（上水道）										
		その他	上水	円	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	過去3年間決算額の平均値										
		支払利息（既存）	簡水	円	15,061,091	14,096,756	12,643,758	11,182,250	9,791,049	8,708,810	7,654,829	6,665,185	5,805,771	5,159,747	益田市算定値										
		支払利息（新規）	簡水	円	0	957,000	957,000	957,000	957,000	957,000	950,000	918,000	884,000	852,000	元利償還集計表（簡易水道）										
		小計		円	74,617,665	84,416,110	76,599,007	68,695,557	61,143,786	54,298,857	48,396,798	43,673,940	39,543,353	37,290,106	上記合計										
特別損失		過年度損益修正損	上水	円	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	H. 27およびH. 28決算額の平均値										
		小計		円	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	上記合計										
給水原価控除		受託工事費	上水	円	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	H. 26およびH. 27決算額の平均値										
		材料売却原価	上水	円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0とする。										
		長期前上金戻入	上簡	円	86,992,946	109,472,410	107,146,003	104,436,855	102,807,932	100,483,329	97,632,997	93,275,553	88,272,785	83,594,140	上水簡水合計										
		特別損失	上水	円	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	過年度損益修正損										
		小計		円	92,751,928	115,231,392	112,904,985	110,195,837	108,566,914	106,242,311	103,391,979	99,034,535	94,031,767	89,353,122	上記合計										
合計				円	867,800,507	1,038,603,629	1,024,713,619	1,013,034,964	1,000,320,762	995,224,966	989,786,016	980,002,252	965,260,214	950,299,570	上記合計										
収益的収支差額（当期純利益）				円	71,969,564	▲ 11,965,803	▲ 5,677,473																		

経営シミュレーションの実施（現行）

【資本的収支計算表】

区 分				H. 29	H. 30	H. 31	H. 32	H. 33	H. 34	H. 35	H. 36	H. 37	H. 38	備考	
資本的収入	企業債	上水	円	80,000,000	80,000,000	80,000,000	102,800,000	105,000,000	128,000,000	132,500,000	130,100,000	139,200,000	141,700,000	建設改良年次計画《上水道》	
	国庫補助金	上水	円	3,850,000	8,670,000	7,330,000	5,033,250	13,443,750	13,443,750	6,133,000	8,731,250	5,038,750	8,935,500	建設改良年次計画《上水道》	
	工事負担金	上水	円	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	過去3年間決算額の平均値	
	他会計負担金	上水	円	15,839,004	15,839,004	15,839,004	15,339,004	15,839,004	15,839,004	15,839,004	15,839,004	15,839,004	15,839,004	過去3年間決算額の平均値	
	他会計出資金	上水	円	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	過去3年間決算額の平均値	
	基金運用収入	上水	円	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	過去3年間決算額の平均値	
	仮受け消費税	上水	円	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	工事負担金の4%	
	企業債	簡水	円	63,800,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	建設改良年次計画《簡易水道》
	国庫補助金	簡水	円	41,503,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	建設改良年次計画《簡易水道》
	他会計補助金	簡水	円	70,281,016	36,985,170	38,960,162	46,251,615	41,227,229	39,953,661	38,908,101	37,991,012	35,078,657	33,030,298	統合前は実績平均、統合後は基準内繰入れ	
合計			円	176,931,306	218,736,476	219,371,468	247,216,171	252,752,285	274,478,717	270,622,407	269,903,568	272,398,713	276,747,104	上記合計	
資本的収支	建設改良費	上水	円	299,641,215	285,352,179	229,156,140	382,021,101	397,606,065	474,571,026	482,345,990	477,030,951	503,615,912	515,900,876	工事請負費＋人件費＋その他費	
	うち工事請負費	上水	円	265,665,000	251,301,000	195,030,000	347,320,000	363,330,000	440,220,000	447,920,000	442,530,000	469,040,000	481,250,000	建設改良年次計画《上水道》	
	うち人件費	上水	円	25,062,324	25,137,288	25,212,249	25,237,210	25,362,174	25,437,135	25,512,099	25,587,060	25,662,021	25,736,985	人件費計算書の算定値を踏襲	
	うちその他費	上水	円	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	過去3年間決算額の平均値	
	企業債償還金：既存	上水	円	241,743,269	256,086,351	260,149,621	267,025,531	260,254,764	252,937,490	221,969,060	220,964,281	177,722,664	168,869,621	益田市算定値	
	企業債償還金：新規	上水	円	0	0	0	0	0	2,660,000	5,360,000	8,100,000	11,638,000	15,304,000	元利償還集計表《上水道》	
	基金積立金	上水	円	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	過去3年間決算額の平均値	
	国庫補助金返還金	上水	円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0とする。	
	仮払い消費税	上水	円	21,253,200	25,130,100	19,503,000	34,782,000	36,333,000	44,022,000	44,792,000	44,253,000	46,904,000	48,125,000	工事請負費の消費税相当額	
	建設改良費	簡水	円	105,487,000	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	工事請負費＋その他費	
	うち工事請負費	簡水	円	105,303,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	建設改良年次計画《簡易水道》
	うちその他費	簡水	円	184,000	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	過去3年間決算額の平均値	
	企業債償還金：既存	簡水	円	68,729,862	73,970,339	77,920,323	92,503,230	82,454,458	77,787,322	75,664,202	73,797,024	67,939,313	63,809,596	益田市算定値	
	企業債償還金：新規	簡水	円	0	0	0	0	0	2,120,000	2,152,000	2,185,000	2,218,000	2,251,000	元利償還集計表《簡易水道》	
合計			円	562,642,783	652,379,919	598,570,034	788,172,812	788,489,237	865,938,788	844,124,202	838,171,206	821,878,839	826,101,043	上記合計	
資本的収支差額			円	▲ 385,711,477	▲ 433,643,443	▲ 379,198,566	▲ 540,956,641	▲ 535,736,952	▲ 591,460,071	▲ 573,501,795	▲ 568,267,638	▲ 549,480,126	▲ 549,353,939	収入－支出	

【資金残高計算書】

区 分				H. 29	H. 30	H. 31	H. 32	H. 33	H. 34	H. 35	H. 36	H. 37	H. 38	備考		
資金残高	期首資金残高			円	1,502,059,893	1,472,136,095	1,377,649,943	1,339,247,493	1,136,116,430	936,786,572	679,926,135	440,295,644	199,698,832	▲ 26,937,443		
	収益的収支	水道事業収益			円	939,770,071	1,026,637,826	1,019,036,146	1,005,487,862	994,896,780	983,908,665	974,420,721	959,121,148	945,138,180	931,966,112	
		長期前受金	上水	円	▲ 86,992,946	▲ 86,483,579	▲ 85,744,887	▲ 84,671,887	▲ 83,473,791	▲ 81,784,722	▲ 79,216,360	▲ 75,524,676	▲ 71,742,742	▲ 68,783,897		
		長期前受金	簡水	円		▲ 22,988,831	▲ 21,401,116	▲ 19,764,968	▲ 19,334,141	▲ 18,698,607	▲ 18,416,637	▲ 17,750,877	▲ 16,530,043	▲ 14,810,243		
		水道事業費用			円	867,800,507	1,038,603,629	1,024,713,619	1,013,034,964	1,000,320,762	995,224,966	989,786,016	980,002,252	965,260,214	950,299,570	
		減価償却費	上水	円	▲ 360,184,461	▲ 360,941,145	▲ 362,015,626	▲ 359,198,511	▲ 354,590,231	▲ 355,530,102	▲ 356,865,163	▲ 353,409,550	▲ 345,803,713	▲ 338,224,884		
		減価償却費	簡水	円		▲ 89,602,319	▲ 83,802,766	▲ 76,698,224	▲ 75,515,577	▲ 73,260,362	▲ 72,087,633	▲ 70,716,733	▲ 66,673,357	▲ 61,082,870		
		資産減耗費	上水	円	▲ 10,626,600	▲ 10,052,040	▲ 7,801,200	▲ 13,912,800	▲ 14,533,200	▲ 17,608,800	▲ 17,916,800	▲ 17,701,200	▲ 18,761,600	▲ 19,250,000		
		収益の収支（合計）			円	355,787,679	339,157,291	340,796,116	337,825,578	336,407,094	334,599,634	333,871,304	327,670,826	322,843,851	316,630,156	
	資本的収支	資本の収入			円	176,931,306	218,736,476	219,371,468	247,216,171	252,752,285	274,478,717	270,622,407	269,903,568	272,398,713	276,747,104	
		資本の支出			円	562,642,783	652,379,919	598,570,034	788,172,812	788,489,237	865,938,788	844,124,202	838,171,206	821,878,839	826,101,043	
		資本の収支（合計）			円	▲ 385,711,477	▲ 433,643,443	▲ 379,198,566	▲ 540,956,641	▲ 535,736,952	▲ 591,460,071	▲ 573,501,795	▲ 568,267,638	▲ 549,480,126	▲ 549,353,939	
	総収支差額			円	▲ 29,923,798	▲ 94,486,152	▲ 38,402,450	▲ 203,131,063	▲ 199,329,858	▲ 256,860,437	▲ 239,630,491	▲ 240,596,812	▲ 226,636,275	▲ 232,723,783		
	期首資金残高			円	1,472,136,095	1,377,649,943	1,339,247,493	1,136,116,430	936,786,572	679,926,135	440,295,644	199,698,832	▲ 26,937,443	▲ 259,661,226		

【企業債残高計算表】

《単位：円、消費税込み》

区 分				H. 29	H. 30	H. 31	H. 32	H. 33	H. 34	H. 35	H. 36	H. 37	H. 38	備考		
企業債残高	上水道	企業債発行額	上水	円	80,000,000	80,000,000	80,000,000	102,800,000	105,000,000	128,000,000	132,500,000	130,100,000	139,200,000	141,700,000	企業債発行額	
		企業債償還額	上水	円	▲ 241,743,269	▲ 256,086,351	▲ 260,149,621	▲ 267,025,531	▲ 260,254,764	▲ 255,597,490	▲ 227,329,060	▲ 229,064,281	▲ 189,360,664	▲ 184,173,621	償還元金（既存＋新規）	
		過年度企業債残高	上水	円	3,080,951,109	2,919,207,840	2,743,121,489	2,562,971,868	2,398,746,337	2,243,491,573	2,115,894,083	2,021,065,023	1,922,100,742	1,871,940,078	過年度企業債残高	
		企業債残高	上水	円	2,919,207,840	2,743,121,489	2,562,971,868	2,398,746,337	2,243,491,573	2,115,894,083	2,021,065,023	1,922,100,742	1,871,940,078	1,829,466,457	上記合計	
	簡易水道	企業債発行額	簡水	円	63,800,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	企業債発行額
		企業債償還額	簡水	円	▲ 68,729,862	▲ 73,970,339	▲ 77,920,323	▲ 92,503,230	▲ 82,454,458	▲ 79,907,322	▲ 77,816,202	▲ 75,982,024	▲ 70,157,313	▲ 66,060,596	償還元金（既存＋新規）	
		過年度企業債残高	簡水	円	1,170,867,467	1,165,937,605	1,091,967,266	1,014,046,943	921,543,713	839,089,255	759,181,933	681,365,731	605,383,707	535,226,394	過年度企業債残高	
		企業債残高	簡水	円	1,165,937,605	1,091,967,266	1,014,046,943	921,543,713	839,089,255	759,181,933	681,365,731	605,383,707	535,226,394	469,165,798	上記合計	
企業債残高			円	2,919,207,840	3,835,088,755	3,577,018,811	3,320,290,050	3,082,580,828	2,875,076,016	2,702,430,754	2,527,484,449	2,407,166,472	2,298,632,255	上記合計		

島根県内8市との料金比較

資料②-1

H30.11.15現在

設定条件	1ヶ月20m ³ 使用した場合の水道料金。 一般用（家庭用）、口径13mm、量水器使用料を含む
------	---

事業体	基本料金	従量料金	消費税	水道料金（円）	備考
大田市	1,550	3,000	364	4,914	基本水量8m ³
江津市	1,641	2,733	349	4,723	基本水量7m ³
雲南市	1,360	2,267	290	3,917	基本水量8m ³
松江市	800	2,470	261	3,531	基本水量なし
安来市※H31.4.1～	1,250	1,946	255	3,451	基本水量8m ³ ※平均改定率23.7%。激変緩和措置H29：3,015円、H30：3,232円、H31：3,451円
浜田市※H32.10.1～	840	2,350	255	3,445	基本水量なし ※平均改定率24.8%。激変緩和措置H30：2,931円、H30：3,188円、H32：3,445円
出雲市※	1,160	1,868	242	3,270	基本水量8m ³ ※H30.10.26出雲市水道料金審議会答申。平均改定率12.5%、従量区分の見直し（5→4区分）
益田市	1,060	1,740	224	3,024	基本水量8m ³

設定条件	1ヶ月20m ³ 使用した場合の水道料金。 一般用（家庭用）、口径20mm、量水器使用料を含む
------	---

事業体	基本料金	従量料金	消費税	水道料金（円）	備考
雲南市	2,896	2,267	412	5,575	基本水量8m ³
大田市	1,600	3,000	368	4,968	基本水量8m ³
江津市	1,641	2,733	349	4,723	基本水量7m ³
松江市	1,400	2,470	309	4,179	基本水量なし
安来市※H31.4.1～	1,550	1,946	279	3,775	基本水量8m ³ ※平均改定率23.7%。激変緩和措置H29：3,317円、H30：3,545円、H31：3,775円
浜田市※H32.10.1～	900	2,350	260	3,510	基本水量なし ※平均改定率24.8%。激変緩和措置H30：2,981円、H30：3,245円、H32：3,510円
出雲市※H32.4.1～	1,160	1,868	242	3,270	基本水量8m ³ ※H30.10.26出雲市水道料金審議会答申。平均改定率12.5%、従量区分の見直し（5→4区分）
益田市	1,110	1,740	228	3,078	基本水量8m ³

他市の料金体系(参考)

資料②-2

安来市 (平成31年4月1日より)

(消費税抜、単位:円)

口径	基本 水量	基本料金	従量料金(使用水量1m ³ につき)				
			9～11m ³	12～15m ³	16～20m ³	21～30m ³	31～40m ³
13	8m ³	1,250	156	162	166	185	198
20		1,550					
25		1,900					
30		2,400	41～50m ³	51～100m ³	101～50m ³	501m ³ ～	
40		3,100					
50		5,950					
75		11,800					
100		24,900					
			207	212	218	223	

浜田市 (平成32年10月1日より)

(消費税抜、単位:円)

口径	基本 水量	基本料金	従量料金(使用水量1m ³ につき)					
			0～10m ³	11～20m ³	21～50m ³	51～500m ³	501～1,000m ³	1,001m ³ ～
13	なし	907.2	91.8	162.0	199.8	237.6	221.4	205.2
20		972.0						
25		1,404.0						
40		3,348.0						
50		6,696.0						
75		9,936.0						
100		33,696.0						
150		38,556.0						

他市の料金体系(参考)

出雲市 (平成30年10月26日出雲市水道料金等について(答申))

(消費税抜、単位:円)

口径	基本 水量	基本料金	従量料金(使用水量1m ³ につき)			
			8～16m ³	17～25m ³	26～50m ³	51m ³ ～
13・20・25	8m ³	1,160	151	165	182	216
30	8m ³	1,850	190	195	202	
40		1,930				
50		2,550				
75		3,020				
100		16,500				
150		17,500				
200		92,000				

雲南市 (平成29年4月1日より)

(消費税抜、単位:円)

口径	基本 水量	基本料金	従量料金(使用水量1m ³ につき)			
			0～8m ³	9～25m ³	26～50m ³	51m ³ ～
13	8m ³	1,469	0	204	244	275
20		3,127				
25	なし	5,670	204			
30		9,278				
40		15,610				
50		29,104				
75		60,791				
100		105,408				

経営シミュレーションの実施（H32年度改定）

【収益的収支計算表】				改定率 20.0%		831,419,375 (450,543,464)		834,694,816 (445,818,392)		989,503,721 (435,896,735)		979,583,830 (430,105,808)		969,836,980 (428,790,464)		962,508,433 (428,952,796)		949,990,865 (424,126,283)		939,750,673 (412,477,070)		929,965,380 (399,307,754)		(単位：円、消費税抜)		
区 分				H. 29		H. 30		H. 31		H. 32		H. 33		H. 34		H. 35		H. 36		H. 37		H. 38		備考		
水道事業収益	営業収益	給水収益	上水	円	782,146,163	780,677,951	784,167,711	929,459,702	920,103,625	910,709,125	903,783,924	891,920,124	882,384,674	872,951,752	有収水量×供給単価											
		受託工事収益	上水	円	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	H.26およびH.27決算額の平均値										
		その他営業収益	上水	円	22,824,215	22,824,215	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	益田市算定値										
		使用料（給水収益）	簡水	円	57,129,326	50,741,424	50,527,105	60,044,018	59,480,225	59,127,854	58,724,509	58,070,741	57,365,999	57,013,628	有収水量×供給単価											
		手数料及び分担金	簡水	円	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	H.26およびH.27決算額の平均値											
		小計		円	810,748,686	860,140,998	855,592,224	1,010,401,129	1,000,481,258	990,734,388	983,405,841	970,888,273	960,648,081	950,862,788	上記合計											
	営業外収益	受取利息及配当金	上水	円	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	過去3年間決算額の平均値										
		他会計補助金	上水	円	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	過去3年間決算額の平均値										
		長期前受金（既存）	上水	円	86,992,946	86,348,579	85,302,887	83,972,887	82,623,791	80,507,722	77,570,360	73,710,676	69,690,742	66,593,897	益田市算定値											
		長期前受金（新規）	上水	円	0	135,000	442,000	699,000	850,000	1,277,000	1,646,000	1,814,000	2,052,000	2,190,000	長期前受金戻入計算表（上水道）											
		雑収益	上水	円	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	過去3年間決算額の平均値											
		他会計補助金	簡水	円	42,685,521	7,526,878	6,800,379	6,069,625	5,374,025	4,832,905	4,302,415	3,791,593	3,344,886	3,005,874	統合前は実績平均、統合後は基準内繰入れ											
		諸収入	簡水	円	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	過去3年間決算額の平均値										
		長期前受金（既存）	簡水	円	22,720,541	22,316,831	20,729,116	19,092,968	18,662,141	18,026,607	17,744,637	17,078,877	15,858,043	14,138,243	益田市算定値											
		長期前受金（新規）	簡水	円	0	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	長期前受金戻入計算表（簡易水道）										
	小計		円	129,021,385	166,496,828	163,443,922	160,004,020	157,679,497	154,813,774	151,432,952	146,564,686	141,115,211	136,097,554	上記合計												
	特別利益	過年度損益修正益	上水	円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0とする。	
		その他特別利益	上水	円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0とする。	
		小計		円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	上記合計	
	合計					円	939,770,071	1,026,637,826	1,019,036,146	1,170,405,149	1,158,160,755	1,145,548,162	1,134,838,793	1,117,452,959	1,101,763,292	1,086,960,342	上記合計									
	収益的収支	水道事業費用	営業費用	人件費	上水	円	194,631,289	195,213,439	195,795,590	196,377,720	196,959,870	197,542,021	198,124,171	198,706,322	199,288,472	199,870,623	人件費計算書の算定値を実績按分									
				薬品費	上水	円	1,481,325	1,482,205	1,488,416	1,477,822	1,466,710	1,455,226	1,443,818	1,432,185	1,420,478	1,408,697	H.28決算額×物価変動率×需要変動率									
				動力費	上水	円	67,118,156	67,158,047	67,439,457	66,959,458	66,455,975	65,935,635	65,418,716	64,891,648	64,361,210	63,827,399	H.28決算額×物価変動率×需要変動率									
				修繕費	上水	円	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	過去3年間決算額の平均値								
				減価償却費（既存）	上水	円	360,184,461	351,493,145	343,618,626	333,908,511	318,875,231	308,248,102	297,455,163	281,605,550	261,880,713	241,323,884	益田市算定値									
				減価償却費（新規）	上水	円	0	9,448,000	18,397,000	25,290,000	35,715,000	47,282,000	59,410,000	71,804,000	83,923,000	96,901,000	減価償却費計算表（上水道）									
				資産減耗費	上水	円	10,626,600	10,052,040	7,801,200	13,912,800	14,533,200	17,608,800	17,916,800	17,701,200	18,761,600	19,250,000	建設改良費の4%									
				その他維持管理費	上水	円	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	H.27およびH.28決算額の平均値								
				人件費	簡水	円	30,143,831	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	益田市算定値								
				薬品費	簡水	円	417,489	417,737	419,487	416,502	413,370	410,133	406,918	403,640	400,340	397,020	H.28決算額×物価変動率×需要変動率									
				動力費	簡水	円	7,508,841	7,513,304	7,544,787	7,491,087	7,434,760	7,376,547	7,318,716	7,259,751	7,200,408	7,140,688	H.28決算額×物価変動率×需要変動率									
				修繕費	簡水	円	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	過去3年間決算額の平均値								
				その他維持管理費	簡水	円	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	過去3年間決算額の平均値								
減価償却費（既存）				簡水	円	89,038,008	87,897,319	82,097,766	74,993,224	73,810,577	71,555,362	70,382,633	69,011,733	64,968,357	59,377,870	益田市算定値										
減価償却費（新規）				簡水	円	0	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	減価償却費計算表（簡易水道）									
小計					円	792,861,129	953,865,806	947,792,899	944,017,694	938,855,263	940,604,396	941,067,505	936,006,599	925,395,148	912,687,751	上記合計										
営業外費用			支払利息（既存）	上水	円	74,291,324	67,836,013	60,271,908	52,629,966	44,927,396	37,589,706	30,838,628	25,199,414	20,100,241	16,572,018	益田市算定値										
			支払利息（新規）	上水	円	0	1,200,000	2,400,000	3,600,000	5,142,000	6,717,000	8,627,000	10,565,000	12,427,000	14,380,000	元利償還集計表（上水道）										
			その他	上水	円	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	過去3年間決算額の平均値										
		支払利息（既存）	簡水	円	15,061,091	14,096,756	12,643,758	11,182,250	9,791,049	8,708,810	7,654,829	6,665,185	5,805,771	5,159,747	益田市算定値											
		支払利息（新規）	簡水	円	0	957,000	957,000	957,000	957,000	957,000	950,000	918,000	884,000	852,000	元利償還集計表（簡易水道）											
		小計		円	74,617,665	84,416,110	76,599,007	68,695,557	61,143,786	54,298,857	48,396,798	43,673,940	39,543,353	37,290,106	上記合計											
特別損失		過年度損益修正損	上水	円	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	H.27およびH.28決算額の平均値		
		小計		円	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	上記合計		
給水原価控除		受託工事費	上水	円	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	H.26およびH.27決算額の平均値									
		材料売却原価	上水	円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0とする。									
		長期前上金戻入	上簡	円	86,992,946	109,472,410	107,146,003	104,436,855	102,807,932	100,483,329	97,632,997	93,275,553	88,272,785	83,594,140	上水簡水合計											
		特別損失	上水	円	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	過年度損益修正損										
		小計		円	92,751,928																					

【資本的収支計算表】														(単位：円、消費税込み)		
区 分				H. 29	H. 30	H. 31	H. 32	H. 33	H. 34	H. 35	H. 36	H. 37	H. 38	備考		
資本的収入	企業債	上水	円	80,000,000	80,000,000	80,000,000	102,800,000	105,000,000	128,000,000	132,500,000	130,100,000	139,200,000	141,700,000	建設改良年次計画《上水道》		
	国庫補助金	上水	円	3,850,000	8,670,000	7,330,000	5,033,250	13,443,750	13,443,750	6,133,000	8,731,250	5,038,750	8,935,500	建設改良年次計画《上水道》		
	工事負担金	上水	円	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	過去3年間決算額の平均値		
	他会計負担金	上水	円	15,839,004	15,839,004	15,839,004	15,339,004	15,839,004	15,839,004	15,839,004	15,839,004	15,839,004	15,839,004	過去3年間決算額の平均値		
	他会計出資金	上水	円	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	過去3年間決算額の平均値		
	基金運用収入	上水	円	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	過去3年間決算額の平均値		
	仮受け消費税	上水	円	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	工事負担金の4%		
	企業債	簡水	円	63,800,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	建設改良年次計画《簡易水道》	
	国庫補助金	簡水	円	41,503,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	建設改良年次計画《簡易水道》	
	他会計補助金	簡水	円	70,281,016	36,985,170	38,960,162	46,251,615	41,227,229	39,953,661	38,908,101	37,991,012	35,078,657	33,030,298	統合前は実績平均、統合後は基準内繰入れ		
合計			円	176,931,306	218,736,476	219,371,468	247,216,171	252,752,285	274,478,717	270,622,407	269,903,568	272,398,713	276,747,104	上記合計		
資本的支出	建設改良費	上水	円	299,641,215	285,352,179	229,156,140	382,021,101	397,606,065	474,571,026	482,345,990	477,030,951	503,615,912	515,900,876	工事請負費＋人件費＋その他費		
	うち工事請負費	上水	円	265,665,000	251,301,000	195,030,000	347,320,000	363,330,000	440,220,000	447,920,000	442,530,000	469,040,000	481,250,000	建設改良年次計画《上水道》		
	うち人件費	上水	円	25,062,324	25,137,288	25,212,249	25,237,210	25,362,174	25,437,135	25,512,099	25,587,060	25,662,021	25,736,985	人件費計算書の算定値を踏襲		
	うちその他費	上水	円	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	過去3年間決算額の平均値		
	企業債償還金：既存	上水	円	241,743,269	256,086,351	260,149,621	267,025,531	260,254,764	252,937,490	221,969,060	220,964,281	177,722,664	168,869,621	益田市算定値		
	企業債償還金：新規	上水	円	0	0	0	0	0	2,660,000	5,360,000	8,100,000	11,638,000	15,304,000	元利償還集計表《上水道》		
	基金積立金	上水	円	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	過去3年間決算額の平均値		
	国庫補助金返還金	上水	円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0とする。		
	仮払い消費税	上水	円	21,253,200	25,130,100	19,503,000	34,782,000	36,333,000	44,022,000	44,792,000	44,253,000	46,904,000	48,125,000	工事請負費の消費税相当額		
	建設改良費	簡水	円	105,487,000	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	工事請負費＋その他費		
	うち工事請負費	簡水	円	105,303,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	建設改良年次計画《簡易水道》		
	うちその他費	簡水	円	184,000	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	過去3年間決算額の平均値		
	企業債償還金：既存	簡水	円	68,729,862	73,970,339	77,920,323	92,503,230	82,454,458	77,787,322	75,664,202	73,797,024	67,939,313	63,809,596	益田市算定値		
	企業債償還金：新規	簡水	円	0	0	0	0	0	2,120,000	2,152,000	2,185,000	2,218,000	2,251,000	元利償還集計表《簡易水道》		
合計			円	562,642,783	652,379,919	598,570,034	788,172,812	788,489,237	865,938,788	844,124,202	838,171,206	821,878,839	826,101,043	上記合計		
資本的収支差額			円	▲ 385,711,477	▲ 433,643,443	▲ 379,198,566	▲ 540,956,641	▲ 535,736,952	▲ 591,460,071	▲ 573,501,795	▲ 568,267,638	▲ 549,480,126	▲ 549,353,939	収入－支出		

【資金残高計算書】

区 分				H. 29	H. 30	H. 31	H. 32	H. 33	H. 34	H. 35	H. 36	H. 37	H. 38	備考	
資金残高	期首資金残高			円	1,502,059,893	1,472,136,095	1,377,649,943	1,339,247,493	1,301,033,717	1,264,967,834	1,169,746,894	1,090,534,475	1,008,269,474	938,258,311	
	収益的収支	水道事業収益		円	939,770,071	1,026,637,826	1,019,036,146	1,170,405,149	1,158,160,755	1,145,548,162	1,134,838,793	1,117,452,959	1,101,763,292	1,086,960,342	
		長期前受金	上水	円	▲ 86,992,946	▲ 86,483,579	▲ 85,744,887	▲ 84,671,887	▲ 83,473,791	▲ 81,784,722	▲ 79,216,360	▲ 75,524,676	▲ 71,742,742	▲ 68,783,897	
		長期前受金	簡水	円		▲ 22,988,831	▲ 21,401,116	▲ 19,764,968	▲ 19,334,141	▲ 18,698,607	▲ 18,416,637	▲ 17,750,877	▲ 16,530,043	▲ 14,810,243	
		水道事業費用		円	867,800,507	1,038,603,629	1,024,713,619	1,013,034,964	1,000,320,762	995,224,966	989,786,016	980,002,252	965,260,214	950,299,570	
		減価償却費	上水	円	▲ 360,184,461	▲ 360,941,145	▲ 362,015,626	▲ 359,198,511	▲ 354,590,231	▲ 355,530,102	▲ 356,865,163	▲ 353,409,550	▲ 345,803,713	▲ 338,224,884	
		減価償却費	簡水	円		▲ 89,602,319	▲ 83,802,766	▲ 76,698,224	▲ 75,515,577	▲ 73,260,362	▲ 72,087,633	▲ 70,716,733	▲ 66,673,357	▲ 61,082,870	
		資産減耗費	上水	円	▲ 10,626,600	▲ 10,052,040	▲ 7,801,200	▲ 13,912,800	▲ 14,533,200	▲ 17,608,800	▲ 17,916,800	▲ 17,701,200	▲ 18,761,600	▲ 19,250,000	
		収益の収支（合計）		円	355,787,679	339,157,291	340,796,116	502,742,865	499,671,069	496,239,131	494,289,376	486,002,637	479,468,963	471,624,386	
	資本的収支	資本の収入		円	176,931,306	218,736,476	219,371,468	247,216,171	252,752,285	274,478,717	270,622,407	269,903,568	272,398,713	276,747,104	
		資本の支出		円	562,642,783	652,379,919	598,570,034	788,172,812	788,489,237	865,938,788	844,124,202	838,171,206	821,878,839	826,101,043	
		資本の収支（合計）		円	▲ 385,711,477	▲ 433,643,443	▲ 379,198,566	▲ 540,956,641	▲ 535,736,952	▲ 591,460,071	▲ 573,501,795	▲ 568,267,638	▲ 549,480,126	▲ 549,353,939	
	総収支差額			円	▲ 29,923,798	▲ 94,486,152	▲ 38,402,450	▲ 38,213,776	▲ 36,065,883	▲ 95,220,940	▲ 79,212,419	▲ 82,265,001	▲ 70,011,163	▲ 77,729,553	
	期首資金残高			円	1,472,136,095	1,377,649,943	1,339,247,493	1,301,033,717	1,264,967,834	1,169,746,894	1,090,534,475	1,008,269,474	938,258,311	860,528,758	

【企業債残高計算表】				《単位：円、消費税込み》											
区 分				H. 29	H. 30	H. 31	H. 32	H. 33	H. 34	H. 35	H. 36	H. 37	H. 38	備考	
企業債残高	上水道	企業債発行額	上水	円	80,000,000	80,000,000	80,000,000	102,800,000	105,000,000	128,000,000	132,500,000	130,100,000	139,200,000	141,700,000	企業債発行額
		企業債償還額	上水	円	▲ 241,743,269	▲ 256,086,351	▲ 260,149,621	▲ 267,025,531	▲ 260,254,764	▲ 255,597,490	▲ 227,329,060	▲ 229,064,281	▲ 189,360,664	▲ 184,173,621	償還元金（既存＋新規）
		過年度企業債残高	上水	円	3,080,951,109	2,919,207,840	2,743,121,489	2,562,971,868	2,398,746,337	2,243,491,573	2,115,894,083	2,021,065,023	1,922,100,742	1,871,940,078	過年度企業債残高
		企業債残高	上水	円	2,919,207,840	2,743,121,489	2,562,971,868	2,398,746,337	2,243,491,573	2,115,894,083	2,021,065,023	1,922,100,742	1,871,940,078	1,829,466,457	上記合計
	簡易水道	企業債発行額	簡水	円	63,800,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	企業債発行額
		企業債償還額	簡水	円	▲ 68,729,862	▲ 73,970,339	▲ 77,920,323	▲ 92,503,230	▲ 82,454,458	▲ 79,907,322	▲ 77,816,202	▲ 75,982,024	▲ 70,157,313	▲ 66,060,596	償還元金（既存＋新規）
		過年度企業債残高	簡水	円	1,170,867,467	1,165,937,605	1,091,967,266	1,014,046,943	921,543,713	839,089,255	759,181,933	681,365,731	605,383,707	535,226,394	過年度企業債残高
		企業債残高	簡水	円	1,165,937,605	1,091,967,266	1,014,046,943	921,543,713	839,089,255	759,181,933	681,365,731	605,383,707	535,226,394	469,165,798	上記合計
企業債残高			円	2,919,207,840	3,835,088,755	3,577,018,811	3,320,290,050	3,082,580,828	2,875,076,016	2,702,430,754	2,527,484,449	2,407,166,472	2,298,632,255	上記合計	

経営シミュレーションの実施（H32年度改定）

【収益的収支計算表】改定率 25.0%

831,419,375
(450,543,464)

834,694,816
(445,818,392)

1,030,733,043
(435,896,735)

1,020,399,844
(430,105,808)

1,010,246,854
(428,790,464)

1,002,612,951
(428,952,796)

989,573,818
(424,126,283)

978,906,951
(412,477,070)

968,713,938
(399,307,754)

(単位：円、消費税抜)

区 分				H. 29	H. 30	H. 31	H. 32	H. 33	H. 34	H. 35	H. 36	H. 37	H. 38	備考				
水道事業収益	営業収益	給水収益	上水	円	782,146,163	780,677,951	784,167,711	968,187,190	958,441,276	948,655,339	941,441,588	929,083,463	919,150,703	909,324,741	有収水量×供給単価			
		受託工事収益	上水	円	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	H.26およびH.27決算額の平均値		
		その他営業収益	上水	円	22,824,215	22,824,215	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	益田市算定値		
		使用料（給水収益）	簡水	円	57,129,326	50,741,424	50,527,105	62,545,853	61,958,568	61,591,515	61,171,364	60,490,355	59,756,249	59,389,196	59,389,196	有収水量×供給単価		
		手数料及び分担金	簡水	円	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	H.26およびH.27決算額の平均値		
		小計		円	810,748,686	860,140,998	855,592,224	1,051,630,451	1,041,297,252	1,031,144,262	1,023,510,359	1,010,471,226	999,804,359	989,611,346	989,611,346	上記合計		
	営業外収益	受取利息及配当金	上水	円	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	過去3年間決算額の平均値		
		他会計補助金	上水	円	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	過去3年間決算額の平均値		
		長期前受金（既存）	上水	円	86,992,946	86,348,579	85,302,887	83,972,887	82,623,791	80,507,722	77,570,360	73,710,676	69,690,742	66,593,897	66,593,897	益田市算定値		
		長期前受金（新規）	上水	円	0	135,000	442,000	699,000	850,000	1,277,000	1,646,000	1,814,000	2,052,000	2,190,000	2,190,000	長期前受金戻入計算表（上水道）		
		雑収益	上水	円	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	過去3年間決算額の平均値		
		他会計補助金	簡水	円	42,685,521	7,526,878	6,800,379	6,069,625	5,374,025	4,832,905	4,302,415	3,791,593	3,344,886	3,005,874	3,005,874	統合前は実績平均、統合後は基準内繰入れ		
		諸収入	簡水	円	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	過去3年間決算額の平均値		
		長期前受金（既存）	簡水	円	22,720,541	22,316,831	20,729,116	19,092,968	18,662,141	18,026,607	17,744,637	17,078,877	15,858,043	14,138,243	14,138,243	益田市算定値		
		長期前受金（新規）	簡水	円	0	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	長期前受金戻入計算表（簡易水道）		
		小計		円	129,021,385	166,496,828	163,443,922	160,004,020	157,679,497	154,813,774	151,432,952	146,564,686	141,115,211	136,097,554	136,097,554	上記合計		
	特別利益	過年度損益修正益	上水	円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0とする。		
		その他特別利益	上水	円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0とする。		
		小計		円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 上記合計		
	合計			円	939,770,071	1,026,637,826	1,019,036,146	1,211,634,471	1,198,976,749	1,185,958,036	1,174,943,311	1,157,035,912	1,140,919,570	1,125,708,900	1,125,708,900	上記合計		
	収益的収支	水道事業費用	営業費用	人件費	上水	円	194,631,289	195,213,439	195,795,590	196,377,720	196,959,870	197,542,021	198,124,171	198,706,322	199,288,472	199,870,623	人件費計算書の算定値を実績按分	
				薬品費	上水	円	1,481,325	1,482,205	1,488,416	1,477,822	1,466,710	1,455,226	1,443,818	1,432,185	1,420,478	1,408,697	1,408,697	H.28決算額×物価変動率×需要変動率
				動力費	上水	円	67,118,156	67,158,047	67,439,457	66,959,458	66,455,975	65,935,635	65,418,716	64,891,648	64,361,210	63,827,399	63,827,399	H.28決算額×物価変動率×需要変動率
				修繕費	上水	円	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	過去3年間決算額の平均値
減価償却費（既存）				上水	円	360,184,461	351,493,145	343,618,626	333,908,511	318,875,231	308,248,102	297,455,163	281,605,550	261,880,713	241,323,884	241,323,884	益田市算定値	
減価償却費（新規）				上水	円	0	9,448,000	18,397,000	25,290,000	35,715,000	47,282,000	59,410,000	71,804,000	83,923,000	96,901,000	96,901,000	減価償却費計算表（上水道）	
資産減耗費				上水	円	10,626,600	10,052,040	7,801,200	13,912,800	14,533,200	17,608,800	17,916,800	17,701,200	18,761,600	19,250,000	19,250,000	建設改良費の4%	
その他維持管理費				上水	円	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	H.27およびH.28決算額の平均値	
人件費				簡水	円	30,143,831	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	益田市算定値
薬品費				簡水	円	417,489	417,737	419,487	416,502	413,370	410,133	406,918	403,640	400,340	397,020	397,020	397,020	H.28決算額×物価変動率×需要変動率
動力費				簡水	円	7,508,841	7,513,304	7,544,787	7,491,087	7,434,760	7,376,547	7,318,716	7,259,751	7,200,408	7,140,688	7,140,688	7,140,688	H.28決算額×物価変動率×需要変動率
修繕費				簡水	円	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	過去3年間決算額の平均値
その他維持管理費				簡水	円	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	過去3年間決算額の平均値
減価償却費（既存）				簡水	円	89,038,008	87,897,319	82,097,766	74,993,224	73,810,577	71,555,362	70,382,633	69,011,733	64,968,357	59,377,870	59,377,870	59,377,870	益田市算定値
減価償却費（新規）				簡水	円	0	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	減価償却費計算表（簡易水道）
小計					円	792,861,129	953,865,806	947,792,899	944,017,694	938,855,263	940,604,396	941,067,505	936,006,599	925,395,148	912,687,751	912,687,751	上記合計	
営業外費用		支払利息（既存）	上水	円	74,291,324	67,836,013	60,271,908	52,629,966	44,927,396	37,589,706	30,838,628	25,199,414	20,100,241	16,572,018	16,572,018	益田市算定値		
		支払利息（新規）	上水	円	0	1,200,000	2,400,000	3,600,000	5,142,000	6,717,000	8,627,000	10,565,000	12,427,000	14,380,000	14,380,000	元利償還集計表（上水道）		
		その他	上水	円	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	過去3年間決算額の平均値	
		支払利息（既存）	簡水	円	15,061,091	14,096,756	12,643,758	11,182,250	9,791,049	8,708,810	7,654,829	6,665,185	5,805,771	5,159,747	5,159,747	5,159,747	益田市算定値	
		支払利息（新規）	簡水	円	0	957,000	957,000	957,000	957,000	957,000	950,000	918,000	884,000	852,000	852,000	852,000	元利償還集計表（簡易水道）	
		小計		円	74,617,665	84,416,110	76,599,007	68,695,557	61,143,786	54,298,857	48,396,798	43,673,940	39,543,353	37,290,106	37,290,106	上記合計		
特別損失		過年度損益修正損	上水	円	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	H.27およびH.28決算額の平均値	
		小計		円	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	上記合計	
給水原価控除		受託工事費	上水	円	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	H.26およびH.27決算額の平均値	
		材料売却原価	上水	円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0とする。	
		長期前上金戻入	上簡	円	86,992,946	109,472,410	107,146,003	104,436,855	102,807,932	100,483,329	97,632,997	93,275,553	88,272,785	83,594,140	83,594,140	83,594,140	上水簡水合計	
		特別損失	上水	円	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	過年度損益修正損	
		小計		円	92,751,928	115,231,392	112,904,985	110,195,837	108,566,914	106,242,311	103,391,979	99,034,535	94,031,767	89,353,122	89,353,122	89,353,122	上記合計	
合計			円	867,800,507	1,038,603,629	1,024,713,619	1,013,034,964	1,000,320,762	995,224,966	989,786,016	980,002,252	965,260,214	950,299,570	950,299,570	上記合計			
収益的収支差額（当期純利益）				円	71,969,564	▲ 11,965,803	▲ 5,677,473	198,599,507	198,655,987	190,733,070	185,157,295	177,033,660	175,659,356	175,409,330	収入-支出			

【資本的収支計算表】

区 分				H. 29	H. 30	H. 31	H. 32	H. 33	H. 34	H. 35	H. 36	H. 37	H. 38	備考	
資本的収入	企業債	上水	円	80,000,000	80,000,000	80,000,000	102,800,000	105,000,000	128,000,000	132,500,000	130,100,000	139,200,000	141,700,000	建設改良年次計画（上水道）	
	国庫補助金	上水	円	3,850,000	8,670,000	7,330,000	5,033,250	13,443,750	13,443,750	6,133,000	8,731,250	5,038,750	8,935,500	建設改良年次計画（上水道）	
	工事負担金	上水	円	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	過去3年間決算額の平均値	
	他会計負担金	上水	円	15,839,004	15,839,004	15,839,004	15,339,004	15,839,004	15,839,004	15,839,004	15,839,004	15,839,004	15,839,004	過去3年間決算額の平均値	
	他会計出資金	上水	円	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	過去3年間決算額の平均値	
	基金運用収入	上水	円	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	過去3年間決算額の平均値	
	仮受け消費税	上水	円	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	工事負担金の4%	
	企業債	簡水	円	63,800,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	建設改良年次計画（簡易水道）
	国庫補助金	簡水	円	41,503,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	建設改良年次計画（簡易水道）
	他会計補助金	簡水	円	70,281,016	36,985,170	38,960,162	46,251,615	41,227,229	39,953,661	38,908,101	37,991,012	35,078,657	33,030,298	統合前は実績平均、統合後は基準内繰入れ	
合計			円	176,931,306	218,736,476	219,371,468	247,216,171	252,752,285	274,478,717	270,622,407	269,903,568	272,398,713	276,747,104	上記合計	
資本的支出	建設改良費	上水	円	299,641,215	285,352,179	229,156,140	382,021,101	397,606,065	474,571,026	482,345,990	477,030,951	503,615,912	515,900,876	工事請負費＋人件費＋その他費	
	うち工事請負費	上水	円	265,665,000	251,301,000	195,030,000	347,320,000	363,330,000	440,220,000	447,920,000	442,530,000	469,040,000	481,250,000	建設改良年次計画（上水道）	
	うち人件費	上水	円	25,062,324	25,137,288	25,212,249	25,237,210	25,362,174	25,437,135	25,512,099	25,587,060	25,662,021	25,736,985	人件費計算書の算定値を踏襲	
	うちその他費	上水	円	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	過去3年間決算額の平均値	
	企業債償還金：既存	上水	円	241,743,269	256,086,351	260,149,621	267,025,531	260,254,764	252,937,490	221,969,060	220,964,281	177,722,664	168,869,621	益田市算定値	
	企業債償還金：新規	上水	円	0	0	0	0	0	2,660,000	5,360,000	8,100,000	11,638,000	15,304,000	元利償還集計表（上水道）	
	基金積立金	上水	円	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	過去3年間決算額の平均値	
	国庫補助金返還金	上水	円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0とする。	
	仮払い消費税	上水	円	21,253,200	25,130,100	19,503,000	34,782,000	36,333,000	44,022,000	44,792,000	44,253,000	46,904,000	48,125,000	工事請負費の消費税相当額	
	建設改良費	簡水	円	105,487,000	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	工事請負費＋その他費	
	うち工事請負費	簡水	円	105,303,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	建設改良年次計画（簡易水道）
	うちその他費	簡水	円	184,000	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	過去3年間決算額の平均値	
	企業債償還金：既存	簡水	円	68,729,862	73,970,339	77,920,323	92,503,230	82,454,458	77,787,322	75,664,202	73,797,024	67,939,313	63,809,596	益田市算定値	
	企業債償還金：新規	簡水	円	0	0	0	0	0	2,120,000	2,152,000	2,185,000	2,218,000	2,251,000	元利償還集計表（簡易水道）	
合計			円	562,642,783	652,379,919	598,570,034	788,172,812	788,489,237	865,938,788	844,124,202	838,171,206	821,878,839	826,101,043	上記合計	
資本的収支差額			円	▲ 385,711,477	▲ 433,643,443	▲ 379,198,566	▲ 540,956,641	▲ 535,736,952	▲ 591,460,071	▲ 573,501,795	▲ 568,267,638	▲ 549,480,126	▲ 549,353,939	収入－支出	

【資金残高計算書】

区 分			H. 29	H. 30	H. 31	H. 32	H. 33	H. 34	H. 35	H. 36	H. 37	H. 38	備考		
資金残高	期首資金残高		円	1,502,059,893	1,472,136,095	1,377,649,943	1,339,247,493	1,342,263,039	1,347,013,150	1,292,202,084	1,253,094,183	1,210,412,135	1,179,557,250		
	収益的収支	水道事業収益	円	939,770,071	1,026,637,826	1,019,036,146	1,211,634,471	1,198,976,749	1,185,958,036	1,174,943,311	1,157,035,912	1,140,919,570	1,125,708,900		
		長期前受金	上水	円	▲ 86,992,946	▲ 86,483,579	▲ 85,744,887	▲ 84,671,887	▲ 83,473,791	▲ 81,784,722	▲ 79,216,360	▲ 75,524,676	▲ 71,742,742	▲ 68,783,897	
		長期前受金	簡水	円		▲ 22,988,831	▲ 21,401,116	▲ 19,764,968	▲ 19,334,141	▲ 18,698,607	▲ 18,416,637	▲ 17,750,877	▲ 16,530,043	▲ 14,810,243	
		水道事業費用	円	867,800,507	1,038,603,629	1,024,713,619	1,013,034,964	1,000,320,762	995,224,966	989,786,016	980,002,252	965,260,214	950,299,570		
		減価償却費	上水	円	▲ 360,184,461	▲ 360,941,145	▲ 362,015,626	▲ 359,198,511	▲ 354,590,231	▲ 355,530,102	▲ 356,865,163	▲ 353,409,550	▲ 345,803,713	▲ 338,224,884	
		減価償却費	簡水	円		▲ 89,602,319	▲ 83,802,766	▲ 76,698,224	▲ 75,515,577	▲ 73,260,362	▲ 72,087,633	▲ 70,716,733	▲ 66,673,357	▲ 61,082,870	
		資産減耗費	上水	円	▲ 10,626,600	▲ 10,052,040	▲ 7,801,200	▲ 13,912,800	▲ 14,533,200	▲ 17,608,800	▲ 17,916,800	▲ 17,701,200	▲ 18,761,600	▲ 19,250,000	
		収益の収支（合計）	円	355,787,679	339,157,291	340,796,116	543,972,187	540,487,063	536,649,005	534,393,894	525,585,590	518,625,241	510,372,944		
	資本的収支	資本の収入	円	176,931,306	218,736,476	219,371,468	247,216,171	252,752,285	274,478,717	270,622,407	269,903,568	272,398,713	276,747,104		
		資本の支出	円	562,642,783	652,379,919	598,570,034	788,172,812	788,489,237	865,938,788	844,124,202	838,171,206	821,878,839	826,101,043		
		資本の収支（合計）	円	▲ 385,711,477	▲ 433,643,443	▲ 379,198,566	▲ 540,956,641	▲ 535,736,952	▲ 591,460,071	▲ 573,501,795	▲ 568,267,638	▲ 549,480,126	▲ 549,353,939		
	総収支差額		円	▲ 29,923,798	▲ 94,486,152	▲ 38,402,450	3,015,546	4,750,111	▲ 54,811,066	▲ 39,107,901	▲ 42,682,048	▲ 30,854,885	▲ 38,980,995		
	期首資金残高		円	1,472,136,095	1,377,649,943	1,339,247,493	1,342,263,039	1,347,013,150	1,292,202,084	1,253,094,183	1,210,412,135	1,179,557,250	1,140,576,255		

【企業債残高計算表】				《単位：円、消費税込み》											
区 分				H. 29	H. 30	H. 31	H. 32	H. 33	H. 34	H. 35	H. 36	H. 37	H. 38	備考	
企業債残高	上水道	企業債発行額	上水	円	80,000,000	80,000,000	80,000,000	102,800,000	105,000,000	128,000,000	132,500,000	130,100,000	139,200,000	141,700,000	企業債発行額
		企業債償還額	上水	円	▲ 241,743,269	▲ 256,086,351	▲ 260,149,621	▲ 267,025,531	▲ 260,254,764	▲ 255,597,490	▲ 227,329,060	▲ 229,064,281	▲ 189,360,664	▲ 184,173,621	償還元金（既存＋新規）
		過年度企業債残高	上水	円	3,080,951,109	2,919,207,840	2,743,121,489	2,562,971,868	2,398,746,337	2,243,491,573	2,115,894,083	2,021,065,023	1,922,100,742	1,871,940,078	過年度企業債残高
		企業債残高	上水	円	2,919,207,840	2,743,121,489	2,562,971,868	2,398,746,337	2,243,491,573	2,115,894,083	2,021,065,023	1,922,100,742	1,871,940,078	1,829,466,457	上記合計
	簡易水道	企業債発行額	簡水	円	63,800,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	企業債発行額
		企業債償還額	簡水	円	▲ 68,729,862	▲ 73,970,339	▲ 77,920,323	▲ 92,503,230	▲ 82,454,458	▲ 79,907,322	▲ 77,816,202	▲ 75,982,024	▲ 70,157,313	▲ 66,060,596	償還元金（既存＋新規）
		過年度企業債残高	簡水	円	1,170,867,467	1,165,937,605	1,091,967,266	1,014,046,943	921,543,713	839,089,255	759,181,933	681,365,731	605,383,707	535,226,394	過年度企業債残高
		企業債残高	簡水	円	1,165,937,605	1,091,967,266	1,014,046,943	921,543,713	839,089,255	759,181,933	681,365,731	605,383,707	535,226,394	469,165,798	上記合計
企業債残高			円	2,919,207,840	3,835,088,755	3,577,018,811	3,320,290,050	3,082,580,828	2,875,076,016	2,702,430,754	2,527,484,449	2,407,166,472	2,298,632,255	上記合計	

経営シミュレーションの実施（H32年度改定）

【収益的収支計算表】				改定率 30.0%		831,419,375 (450,543,464)	834,694,816 (445,818,392)	1,071,962,364 (435,896,735)	1,061,215,838 (430,105,808)	1,050,656,728 (428,790,464)	1,042,717,469 (428,952,796)	1,029,156,770 (424,126,283)	1,018,063,229 (412,477,070)	1,007,462,495 (399,307,754)	(単位：円、消費税抜)										
区 分				H. 29		H. 30		H. 31		H. 32		H. 33		H. 34		H. 35		H. 36		H. 37		H. 38		備考	
収益的収支	水道事業収益	営業収益	給水収益	上水	円	782,146,163	780,677,951	784,167,711	1,006,914,678	996,778,927	986,601,552	979,099,251	966,246,801	955,916,731	945,697,731	有収水量×供給単価									
			受託工事収益	上水	円	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	5,778,308	H.26およびH.27決算額の平均値							
			その他営業収益	上水	円	22,824,215	22,824,215	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	益田市算定値							
			使用料（給水収益）	簡水	円	57,129,326	50,741,424	50,527,105	65,047,687	64,436,910	64,055,176	63,618,218	62,909,969	62,146,499	61,764,764	有収水量×供給単価									
			手数料及び分担金	簡水	円	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	119,100	H.26およびH.27決算額の平均値								
			小計		円	810,748,686	860,140,998	855,592,224	1,092,859,772	1,082,113,246	1,071,554,136	1,063,614,877	1,050,054,178	1,038,960,637	1,028,359,903	上記合計									
		営業外収益	受取利息及配当金	上水	円	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	3,392,899	過去3年間決算額の平均値							
			他会計補助金	上水	円	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	38,153,950	過去3年間決算額の平均値							
			長期前受金（既存）	上水	円	86,992,946	86,348,579	85,302,887	83,972,887	82,623,791	80,507,722	77,570,360	73,710,676	69,690,742	66,593,897	益田市算定値									
			長期前受金（新規）	上水	円	0	135,000	442,000	699,000	850,000	1,277,000	1,646,000	1,814,000	2,052,000	2,190,000	長期前受金戻入計算表（上水道）									
			雑収益	上水	円	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	481,590	過去3年間決算額の平均値								
			他会計補助金	簡水	円	42,685,521	7,526,878	6,800,379	6,069,625	5,374,025	4,832,905	4,302,415	3,791,593	3,344,886	3,005,874	統合前は実績平均、統合後は基準内繰入れ									
			諸収入	簡水	円	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	7,469,101	過去3年間決算額の平均値								
			長期前受金（既存）	簡水	円	22,720,541	22,316,831	20,729,116	19,092,968	18,662,141	18,026,607	17,744,637	17,078,877	15,858,043	14,138,243	益田市算定値									
		長期前受金（新規）	簡水	円	0	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	672,000	長期前受金戻入計算表（簡易水道）									
		小計		円	129,021,385	166,496,828	163,443,922	160,004,020	157,679,497	154,813,774	151,432,952	146,564,686	141,115,211	136,097,554	上記合計										
	特別利益	過年度損益修正益	上水	円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0とする。								
		その他特別利益	上水	円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0とする。								
		小計		円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	上記合計								
	合計				円	939,770,071	1,026,637,826	1,019,036,146	1,252,863,792	1,239,792,743	1,226,367,910	1,215,047,829	1,196,618,864	1,180,075,848	1,164,457,457	上記合計									
	収益的収支	水道事業費用	営業費用	人件費	上水	円	194,631,289	195,213,439	195,795,590	196,377,720	196,959,870	197,542,021	198,124,171	198,706,322	199,288,472	199,870,623	人件費計算書の算定値を実績按分								
				薬品費	上水	円	1,481,325	1,482,205	1,488,416	1,477,822	1,466,710	1,455,226	1,443,818	1,432,185	1,420,478	1,408,697	H.28決算額×物価変動率×需要変動率								
				動力費	上水	円	67,118,156	67,158,047	67,439,457	66,959,458	66,455,975	65,935,635	65,418,716	64,891,648	64,361,210	63,827,399	H.28決算額×物価変動率×需要変動率								
				修繕費	上水	円	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	47,789,936	過去3年間決算額の平均値							
				減価償却費（既存）	上水	円	360,184,461	351,493,145	343,618,626	333,908,511	318,875,231	308,248,102	297,455,163	281,605,550	261,880,713	241,323,884	益田市算定値								
				減価償却費（新規）	上水	円	0	9,448,000	18,397,000	25,290,000	35,715,000	47,282,000	59,410,000	71,804,000	83,923,000	96,901,000	減価償却費計算表（上水道）								
				資産減耗費	上水	円	10,626,600	10,052,040	7,801,200	13,912,800	14,533,200	17,608,800	17,916,800	17,701,200	18,761,600	19,250,000	建設改良費の4%								
				その他維持管理費	上水	円	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	111,029,362	H.27およびH.28決算額の平均値							
				人件費	簡水	円	30,143,831	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	益田市算定値							
				薬品費	簡水	円	417,489	417,737	419,487	416,502	413,370	410,133	406,918	403,640	400,340	397,020	H.28決算額×物価変動率×需要変動率								
				動力費	簡水	円	7,508,841	7,513,304	7,544,787	7,491,087	7,434,760	7,376,547	7,318,716	7,259,751	7,200,408	7,140,688	H.28決算額×物価変動率×需要変動率								
				修繕費	簡水	円	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	7,742,755	過去3年間決算額の平均値							
				その他維持管理費	簡水	円	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	44,923,517	過去3年間決算額の平均値							
減価償却費（既存）				簡水	円	89,038,008	87,897,319	82,097,766	74,993,224	73,810,577	71,555,362	70,382,633	69,011,733	64,968,357	59,377,870	益田市算定値									
減価償却費（新規）				簡水	円	0	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	1,705,000	減価償却費計算表（簡易水道）								
小計					円	792,861,129	953,865,806	947,792,899	944,017,694	938,855,263	940,604,396	941,067,505	936,006,599	925,395,148	912,687,751	上記合計									
営業外費用			支払利息（既存）	上水	円	74,291,324	67,836,013	60,271,908	52,629,966	44,927,396	37,589,706	30,838,628	25,199,414	20,100,241	16,572,018	益田市算定値									
			支払利息（新規）	上水	円	0	1,200,000	2,400,000	3,600,000	5,142,000	6,717,000	8,627,000	10,565,000	12,427,000	14,380,000	元利償還集計表（上水道）									
			その他	上水	円	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	326,341	過去3年間決算額の平均値									
			支払利息（既存）	簡水	円	15,061,091	14,096,756	12,643,758	11,182,250	9,791,049	8,708,810	7,654,829	6,665,185	5,805,771	5,159,747	益田市算定値									
			支払利息（新規）	簡水	円	0	957,000	957,000	957,000	957,000	957,000	950,000	918,000	884,000	852,000	元利償還集計表（簡易水道）									
			小計		円	74,617,665	84,416,110	76,599,007	68,695,557	61,143,786	54,298,857	48,396,798	43,673,940	39,543,353	37,290,106	上記合計									
		特別損失		過年度損益修正損	上水	円	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	H.27およびH.28決算額の平均値								
小計					円	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	上記合計									
給水原価控除		受託工事費	上水	円	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	5,437,269	H.26およびH.27決算額の平均値										
		材料売却原価	上水	円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0とする。										
		長期前上金戻入	上簡	円	86,992,946	109,472,410	107,146,003	104,436,855	102,807,932	100,483,329	97,632,997	93,275,553	88,272,785	83,594,140	上水簡水合計										
		特別損失	上水	円	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	321,713	過年度損益修正損										
		小計		円	92,751,928	115,231,392	112,904,985	110,195,837	108,566,914	106,242,311	103,391,979	99,034,535	94,031,767	89,353,122	上記合計										
合計				円	867,800,507	1,038,603,629	1,024,713,619	1,013,034,964	1,000,320,762	995,224,966	989,786,016	980,002,252	965,260,214	950,299,570	上記合計										
収益的収支差額（当期純利益）				円	71,969,564	▲ 11,965,803	▲ 5,677,473	239,828,828	239,471,981	231,142,944	225,261,813														

【資本的収支計算表】														(単位：円、消費税込み)		
区 分				H. 29	H. 30	H. 31	H. 32	H. 33	H. 34	H. 35	H. 36	H. 37	H. 38	備考		
資本的収入	企業債	上水	円	80,000,000	80,000,000	80,000,000	102,800,000	105,000,000	128,000,000	132,500,000	130,100,000	139,200,000	141,700,000	建設改良年次計画《上水道》		
	国庫補助金	上水	円	3,850,000	8,670,000	7,330,000	5,033,250	13,443,750	13,443,750	6,133,000	8,731,250	5,038,750	8,935,500	建設改良年次計画《上水道》		
	工事負担金	上水	円	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	28,349,208	過去3年間決算額の平均値		
	他会計負担金	上水	円	15,839,004	15,839,004	15,839,004	15,339,004	15,839,004	15,839,004	15,839,004	15,839,004	15,839,004	15,839,004	過去3年間決算額の平均値		
	他会計出資金	上水	円	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	47,754,027	過去3年間決算額の平均値		
	基金運用収入	上水	円	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	過去3年間決算額の平均値		
	仮受け消費税	上水	円	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	1,133,968	工事負担金の4%		
	企業債	簡水	円	63,800,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	建設改良年次計画《簡易水道》	
	国庫補助金	簡水	円	41,503,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	建設改良年次計画《簡易水道》	
	他会計補助金	簡水	円	70,281,016	36,985,170	38,960,162	46,251,615	41,227,229	39,953,661	38,908,101	37,991,012	35,078,657	33,030,298	統合前は実績平均、統合後は基準内繰入れ		
合計			円	176,931,306	218,736,476	219,371,468	247,216,171	252,752,285	274,478,717	270,622,407	269,903,568	272,398,713	276,747,104	上記合計		
資本的支出	建設改良費	上水	円	299,641,215	285,352,179	229,156,140	382,021,101	397,606,065	474,571,026	482,345,990	477,030,951	503,615,912	515,900,876	工事請負費＋人件費＋その他費		
	うち工事請負費	上水	円	265,665,000	251,301,000	195,030,000	347,320,000	363,330,000	440,220,000	447,920,000	442,530,000	469,040,000	481,250,000	建設改良年次計画《上水道》		
	うち人件費	上水	円	25,062,324	25,137,288	25,212,249	25,237,210	25,362,174	25,437,135	25,512,099	25,587,060	25,662,021	25,736,985	人件費計算書の算定値を踏襲		
	うちその他費	上水	円	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	8,913,891	過去3年間決算額の平均値		
	企業債償還金：既存	上水	円	241,743,269	256,086,351	260,149,621	267,025,531	260,254,764	252,937,490	221,969,060	220,964,281	177,722,664	168,869,621	益田市算定値		
	企業債償還金：新規	上水	円	0	0	0	0	0	2,660,000	5,360,000	8,100,000	11,638,000	15,304,000	元利償還集計表《上水道》		
	基金積立金	上水	円	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	5,099	過去3年間決算額の平均値		
	国庫補助金返還金	上水	円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0とする。		
	仮払い消費税	上水	円	21,253,200	25,130,100	19,503,000	34,782,000	36,333,000	44,022,000	44,792,000	44,253,000	46,904,000	48,125,000	工事請負費の消費税相当額		
	建設改良費	簡水	円	105,487,000	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	工事請負費＋その他費		
	うち工事請負費	簡水	円	105,303,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	建設改良年次計画《簡易水道》		
	うちその他費	簡水	円	184,000	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	11,835,851	過去3年間決算額の平均値		
	企業債償還金：既存	簡水	円	68,729,862	73,970,339	77,920,323	92,503,230	82,454,458	77,787,322	75,664,202	73,797,024	67,939,313	63,809,596	益田市算定値		
	企業債償還金：新規	簡水	円	0	0	0	0	0	2,120,000	2,152,000	2,185,000	2,218,000	2,251,000	元利償還集計表《簡易水道》		
合計			円	562,642,783	652,379,919	598,570,034	788,172,812	788,489,237	865,938,788	844,124,202	838,171,206	821,878,839	826,101,043	上記合計		
資本的収支差額			円	▲ 385,711,477	▲ 433,643,443	▲ 379,198,566	▲ 540,956,641	▲ 535,736,952	▲ 591,460,071	▲ 573,501,795	▲ 568,267,638	▲ 549,480,126	▲ 549,353,939	収入－支出		

【資金残高計算書】

区 分				H. 29	H. 30	H. 31	H. 32	H. 33	H. 34	H. 35	H. 36	H. 37	H. 38	備考	
資金残高	期首資金残高			円	1,502,059,893	1,472,136,095	1,377,649,943	1,339,247,493	1,383,492,360	1,429,058,465	1,414,657,273	1,415,653,890	1,412,554,794	1,420,856,187	
	収益的収支	水道事業収益		円	939,770,071	1,026,637,826	1,019,036,146	1,252,863,792	1,239,792,743	1,226,367,910	1,215,047,829	1,196,618,864	1,180,075,848	1,164,457,457	
		長期前受金	上水	円	▲ 86,992,946	▲ 86,483,579	▲ 85,744,887	▲ 84,671,887	▲ 83,473,791	▲ 81,784,722	▲ 79,216,360	▲ 75,524,676	▲ 71,742,742	▲ 68,783,897	
		長期前受金	簡水	円		▲ 22,988,831	▲ 21,401,116	▲ 19,764,968	▲ 19,334,141	▲ 18,698,607	▲ 18,416,637	▲ 17,750,877	▲ 16,530,043	▲ 14,810,243	
		水道事業費用		円	867,800,507	1,038,603,629	1,024,713,619	1,013,034,964	1,000,320,762	995,224,966	989,786,016	980,002,252	965,260,214	950,299,570	
		減価償却費	上水	円	▲ 360,184,461	▲ 360,941,145	▲ 362,015,626	▲ 359,198,511	▲ 354,590,231	▲ 355,530,102	▲ 356,865,163	▲ 353,409,550	▲ 345,803,713	▲ 338,224,884	
		減価償却費	簡水	円		▲ 89,602,319	▲ 83,802,766	▲ 76,698,224	▲ 75,515,577	▲ 73,260,362	▲ 72,087,633	▲ 70,716,733	▲ 66,673,357	▲ 61,082,870	
		資産減耗費	上水	円	▲ 10,626,600	▲ 10,052,040	▲ 7,801,200	▲ 13,912,800	▲ 14,533,200	▲ 17,608,800	▲ 17,916,800	▲ 17,701,200	▲ 18,761,600	▲ 19,250,000	
	収益の収支（合計）			円	355,787,679	339,157,291	340,796,116	585,201,508	581,303,057	577,058,879	574,498,412	565,168,542	557,781,519	549,121,501	
	資本的収支	資本の収入		円	176,931,306	218,736,476	219,371,468	247,216,171	252,752,285	274,478,717	270,622,407	269,903,568	272,398,713	276,747,104	
		資本の支出		円	562,642,783	652,379,919	598,570,034	788,172,812	788,489,237	865,938,788	844,124,202	838,171,206	821,878,839	826,101,043	
		資本の収支（合計）		円	▲ 385,711,477	▲ 433,643,443	▲ 379,198,566	▲ 540,956,641	▲ 535,736,952	▲ 591,460,071	▲ 573,501,795	▲ 568,267,638	▲ 549,480,126	▲ 549,353,939	
	総収支差額			円	▲ 29,923,798	▲ 94,486,152	▲ 38,402,450	44,244,867	45,566,105	▲ 14,401,192	996,617	▲ 3,099,096	8,301,393	▲ 232,438	
	期首資金残高			円	1,472,136,095	1,377,649,943	1,339,247,493	1,383,492,360	1,429,058,465	1,414,657,273	1,415,653,890	1,412,554,794	1,420,856,187	1,420,623,749	

【企業債残高計算表】

《単位：円、消費税込み》

区 分				H. 29	H. 30	H. 31	H. 32	H. 33	H. 34	H. 35	H. 36	H. 37	H. 38	備考	
企 業 債 残 高	上 水 道	企業債発行額	上水	円	80,000,000	80,000,000	80,000,000	102,800,000	105,000,000	128,000,000	132,500,000	130,100,000	139,200,000	141,700,000	企業債発行額
		企業債償還額	上水	円	▲ 241,743,269	▲ 256,086,351	▲ 260,149,621	▲ 267,025,531	▲ 260,254,764	▲ 255,597,490	▲ 227,329,060	▲ 229,064,281	▲ 189,360,664	▲ 184,173,621	償還元金（既存＋新規）
		過年度企業債残高	上水	円	3,080,951,109	2,919,207,840	2,743,121,489	2,562,971,868	2,398,746,337	2,243,491,573	2,115,894,083	2,021,065,023	1,922,100,742	1,871,940,078	過年度企業債残高
		企業債残高	上水	円	2,919,207,840	2,743,121,489	2,562,971,868	2,398,746,337	2,243,491,573	2,115,894,083	2,021,065,023	1,922,100,742	1,871,940,078	1,829,466,457	上記合計
	簡 易 水 道	企業債発行額	簡水	円	63,800,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	企業債発行額
		企業債償還額	簡水	円	▲ 68,729,862	▲ 73,970,339	▲ 77,920,323	▲ 92,503,230	▲ 82,454,458	▲ 79,907,322	▲ 77,816,202	▲ 75,982,024	▲ 70,157,313	▲ 66,060,596	償還元金（既存＋新規）
		過年度企業債残高	簡水	円	1,170,867,467	1,165,937,605	1,091,967,266	1,014,046,943	921,543,713	839,089,255	759,181,933	681,365,731	605,383,707	535,226,394	過年度企業債残高
		企業債残高	簡水	円	1,165,937,605	1,091,967,266	1,014,046,943	921,543,713	839,089,255	759,181,933	681,365,731	605,383,707	535,226,394	469,165,798	上記合計
企業債残高			円	2,919,207,840	3,835,088,755	3,577,018,811	3,320,290,050	3,082,580,828	2,875,076,016	2,702,430,754	2,527,484,449	2,407,166,472	2,298,632,255	上記合計	

益田市水道料金の経緯(S35～)

改定年次		S35. 4. 1		S40. 4. 1		S49. 7. 1		S50. 4. 1		S57. 7. 1		H3. 4. 1	
(期間)		(5年)		(9年3月)		(9月)		(7年3月)		(8年9月)		(4年2月)	
一般用	基本水量	8 m ³		8 m ³		8 m ³		8 m ³		8 m ³		8 m ³	
	基本料金	160円	14. 3%	200円	25. 0%	260円	30. 0%	400円	53. 8%	560円	40. 0%	805円	43. 8%
	超過料金	20円	17. 6%	25円	25. 0%	38円	52. 0%	60円	57. 9%	80円	33. 3%	115円	43. 8%
営業用	基本水量	20 m ³		20 m ³		20 m ³		20 m ³		20 m ³		20 m ³	
	基本料金	500円	19. 0%	540円	8. 0%	740円	37. 0%	1, 200円	62. 2%	1, 680円	40. 0%	2, 420円	44. 0%
	超過料金	25円	31. 6%	27円	8. 0%	43円	59. 3%	75円	74. 4%	105円	40. 0%	155円	47. 6%
団体用	基本水量	20 m ³		20 m ³		20 m ³		20 m ³		20 m ³		20 m ³	
	基本料金	400円	17. 6%	500円	25. 0%	700円	40. 0%	1, 100円	57. 1%	1, 540円	40. 0%	2, 215円	43. 8%
	超過料金	20円	17. 6%	25円	25. 0%	40円	60. 0%	70円	75. 0%	100円	42. 9%	150円	50. 0%
特殊用	基本水量	500	－	500 m ³		500 m ³		500 m ³		500 m ³		500 m ³	
	基本料金	6, 000円	－	10, 000円	66. 7%	20, 000円	100. 0%	30, 000円	50. 0%	42, 000円	40. 0%	60, 480円	44. 0%
	超過料金	25円	－	27円	8. 0%	45円	66. 7%	75円	66. 7%	105円	40. 0%	150円	42. 9%
臨時用	基本水量	1 m ³		1 m ³		1 m ³		1 m ³		1 m ³		1 m ³	
	基本料金	50円	－	50円	0. 0%	60円	20. 0%	90円	50. 0%	130円	44. 4%	190円	46. 2%
	超過料金	50円	－	50円	0. 0%	60円	20. 0%	90円	50. 0%	130円	44. 4%	190円	46. 2%

%表示は、前回対比

H元.4消費税3%加算

平均44%増

H7. 6. 1		H14. 4. 1		H16. 4. 1		H21. 4. 1			H26. 4. 1			備 考
(6年10月)		(2年)		(5年)		(5年)			(5年)			
8 m ³		8 m ³		8 m ³		8 m ³			8 m ³			
945円	17. 4%	1, 010円	6. 9%	1, 060円50銭	—	1, 060円50銭	—		1, 090円80銭	—		
135円	17. 4%	145円	7. 4%	152円25銭	—	152円25銭	—		156円60銭	—		
20 m ³		20 m ³		20 m ³		8 m ³			8 m ³			
2, 855円	18. 0%	3, 060円	7. 2%	3, 213円	—	1, 285円20銭	△60.0%		1, 321円92銭	—		
184円	18. 7%	198円	7. 6%	207円90銭	—	8m ³ 超 20m ³ まで	160円65銭	△22.7%	8m ³ 超 20m ³ まで	165円24銭	—	
						20m ³ 超	207円90銭	0.0%	20m ³ 超	213円84銭	—	
20 m ³		20 m ³		20 m ³		8 m ³			8 m ³			
2, 615円	18. 1%	2, 790円	6. 7%	2, 929円50銭	—	1, 102円50銭	△62.4%		1, 134円	—		
179円	19. 3%	193円	7. 8%	202円65銭	—	8m ³ 超 20m ³ まで	152円25銭	△24.9%	8m ³ 超 20m ³ まで	156円60銭	—	
						20m ³ 超	202円65銭	0.0%	20m ³ 超	208円44銭	—	
500 m ³		500 m ³		500 m ³		500 m ³			500 m ³			
71, 380円	18. 0%	76, 520円	7. 2%	80, 346円	—	80, 346円	—		82, 641円60銭	—		
179円	19. 3%	193円	7. 8%	202円65銭	—	202円65銭	—		208円44銭	—		
1 m ³		1 m ³		1 m ³		1 m ³			1 m ³			
225円	18. 4%	241円	7. 1%	253円5銭	—	253円5銭	—		260円28銭	—		
225円	18. 4%	241円	7. 1%	253円5銭	—	253円5銭	—		260円28銭	—		

H9.4消費税及び地方消費税5%加算

総額表示

平均18%増

営業・団体用の基本水量を一般用と同じに変更

H26. 4消費税及び地方消費税8%加算

平均7. 33%増

平均▲1. 89%

平均2. 9%増