

令和8年3月 浜田市議会定例会議

令和8年度

浜田市工業用水道事業会計当初予算説明資料



【浜田市工業用水道事業 第1水源地】

浜田市上下水道部

目 次

令和8年度 浜田市工業用水道事業会計当初予算説明資料

1 令和8年度予算編成の基本方針	1
2 令和8年度予算の編成概要	1
3 令和7年度予算との比較	2
4 収支の状況	4
5 収支の概要	5

1 令和8年度予算編成の基本方針

浜田市工業用水道事業は、企業への安定給水を行うことを第一に、継続した健全経営を行うため、計画的かつ効率的な事業運営を目指し予算編成を行う。

工業用水道の安定供給のため、中央監視装置による各施設の警報監視や巡回点検を行うとともに、今年度における改良事業として、第2水源地No.1導水ポンプ等、施設の老朽化に伴う更新工事を実施する。

2 令和8年度予算の編成概要

(1) 収益的収入及び支出

収入の給水収益は、令和7年度と同じ予定給水量を見込んでいる。

営業外収益は、対前年度予算比で1,689千円の増額となっている。これは、受取利息及び配当金及び長期前受金戻入の増額が要因である。

収益的支出は、総額で145,272千円で対前年度比1,545千円の増額を見込んでいる。増額の主な要因は、水源地のポンプ設備等に係る動力費の増額である。

予定キャッシュ・フロー計算書において、業務活動によるキャッシュ・フローは、488千円の黒字、投資活動によるキャッシュ・フローは、25,250千円の赤字となり、令和8年度の資金減少額は、24,762千円と見込んでいる。

(2) 資本的収入及び支出

資本的収入における工事負担金については、施設の更新工事に伴う企業からの負担金となっている。

支出については、工業用水道の安定供給を目的として、第2水源地No.1導水ポンプ等の更新工事を実施するものである。

また、資本的収支の不足額については、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額及び内部留保資金を補てん財源として充てる。

3 令和7年度予算との比較

(1) 業務の予定量

項 目	7年度予算	8年度予算	増減	増減率
給 水 件 数 (件)	3	3	0	0.0%
年 間 総 給 水 量 (千㎡)	3,541	3,541	0	0.0%
一 日 平 均 給 水 量 (㎡)	9,700	9,700	0	0.0%

(2) 収益的収入 (税込み)

(単位：千円、%)

項 目	7年度予算	8年度予算	増減	増減率
営業収益	112,942	112,942	0	0.0%
給水収益	112,942	112,942	0	0.0%
営業外収益	29,511	31,200	1,689	5.7%
受取利息及び配当金	6	824	818	13633.3%
他会計補助金	89	89	0	0.0%
長期前受金戻入	29,391	30,262	871	3.0%
雑収益	25	25	0	0.0%
合 計	142,453	144,142	1,689	1.2%

(3) 収益的支出 (税込み)

(単位：千円、%)

項 目	経費の詳細	7年度予算	8年度予算	増減	増減率
営業費用		138,742	140,547	1,805	1.3%
人件費		11,237	12,309	1,072	9.5%
給料		3,534	3,713	179	5.1%
手当等 (賞与引当金繰入を含む)		3,598	4,185	587	16.3%
法定福利費		1,861	2,044	183	9.8%
報酬 (会計年度任用職員)		2,244	2,367	123	5.5%
諸経費		89,218	88,869	△ 349	△0.4%
委託料		36,601	28,180	△ 8,421	△23.0%
修繕費		4,410	5,510	1,100	24.9%
動力費		40,956	48,156	7,200	17.6%
その他諸経費		7,251	7,023	△ 228	△3.1%
減価償却費		36,515	37,584	1,069	2.9%
資産減耗費		1,772	1,785	13	0.7%
営業外費用		4,885	4,625	△ 260	△5.3%
雑支出		4,885	4,625	△ 260	△5.3%
予備費		100	100	0	0.0%
予備費		100	100	0	0.0%
合 計		143,727	145,272	1,545	1.1%

(4) 資本的収入 (税込み)

(単位：千円、%)

項 目	7年度予算	8年度予算	増減	増減率
工事負担金	9,405	14,986	5,581	59.3%
工事負担金	9,405	14,986	5,581	59.3%
合 計	9,405	14,986	5,581	59.3%

(5) 資本的支出 (税込み)

(単位：千円、%)

項 目	経費の詳細	7年度予算	8年度予算	増減	増減率
建設改良費		18,861	27,074	8,213	43.5%
資産購入費		1,100	1,100	0	0.0%
資産購入費		1,100	1,100	0	0.0%
改良費		17,761	25,974	8,213	46.2%
給料		2,416	3,755	1,339	55.4%
手当等		567	2,021	1,454	256.4%
法定福利費		456	1,322	866	189.9%
工事請負費		14,322	18,876	4,554	31.8%
合 計		18,861	27,074	8,213	43.5%

(6) 予算実施計画

収益的収入及び支出

(単位：千円、税込み)

款	項	目	7年度予算額	8年度予算額	増減額	増減率	備考
1. 工業用水道事業収益			142,453	144,142	1,689	1.2%	
	(1) 営業収益		112,942	112,942	0	0.0%	
		1. 給水収益	112,942	112,942	0	0.0%	工業用水道料金
	(2) 営業外収益		29,511	31,200	1,689	5.7%	
		1. 受取利息及び配当金	6	824	818	13633.3%	預金利息
		2. 他会計補助金	89	89	0	0.0%	一般会計補助金
		3. 長期前受金戻入	29,391	30,262	871	3.0%	減価償却費に見合う財源の収益化
		4. 雑収益	25	25	0	0.0%	行政財産使用料

支出

(単位：千円、税込み)

款	項	目	7年度予算額	8年度予算額	増減額	増減率	備考
1. 工業用水道事業費用			143,727	145,272	1,545	1.1%	
	(1) 営業費用		138,742	140,547	1,805	1.3%	
		1. 原水及び浄水費	80,131	77,477	△2,654	△3.3%	原水の取入れ並びに設備の維持及び作業に要する費用
		2. 配水及び給水費	166	3,166	3,000	1807.2%	配水池、配水管等配水に係る設備、その他の設備の維持及び作業に要する費用
		3. 総係費	20,158	20,535	377	1.9%	事業活動の全般に要する費用
		4. 減価償却費	36,515	37,584	1,069	2.9%	固定資産減価償却費用
		5. 資産減耗費	1,772	1,785	13	0.7%	固定資産除却費用
	(2) 営業外費用		4,885	4,625	△260	△5.3%	
		1. 雑支出	1	1	0	0.0%	
		2. 消費税及び地方消費税	4,884	4,624	△260	△5.3%	
	(3) 予備費		100	100	0	0.0%	
		1. 予備費	100	100	0	0.0%	

資本的収入及び支出

(単位：千円、税込み)

款	項	目	7年度予算額	8年度予算額	増減額	増減率	備考
1. 資本的収入			9,405	14,986	5,581	59.3%	
	(1) 工事負担金		9,405	14,986	5,581	59.3%	
		1. 工事負担金	9,405	14,986	5,581	59.3%	第2水源地No.1導水ポンプ更新工事等に伴う工事負担金 他

支出

(単位：千円、税込み)

款	項	目	7年度予算額	8年度予算額	増減額	増減率	備考
1. 資本的支出			18,861	27,074	8,213	43.5%	
	(1) 建設改良費		18,861	27,074	8,213	43.5%	
		1. 資産購入費	1,100	1,100	0	0.0%	落雷等による機器の更新
		2. 改良費	17,761	25,974	8,213	46.2%	第2水源地No.1導水ポンプ更新工事 他

4 収支の状況

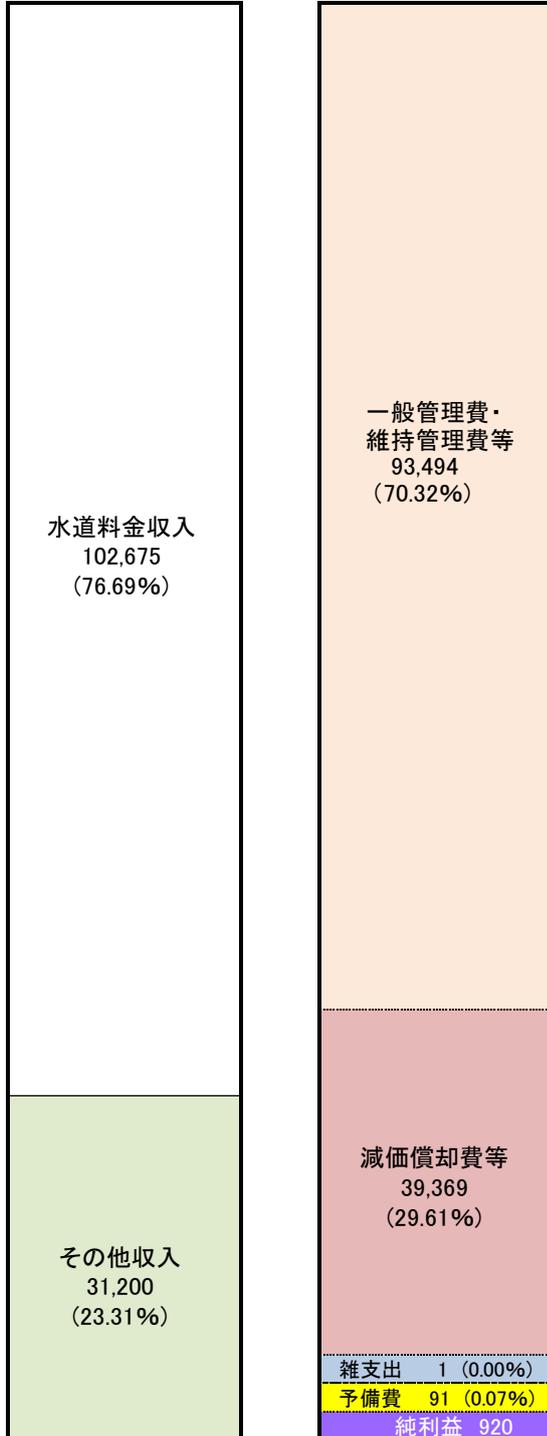
◆収益的収支

(事業の管理・運営に関する収支)

単位:千円(税抜き)

収入 133,875

支出 132,955



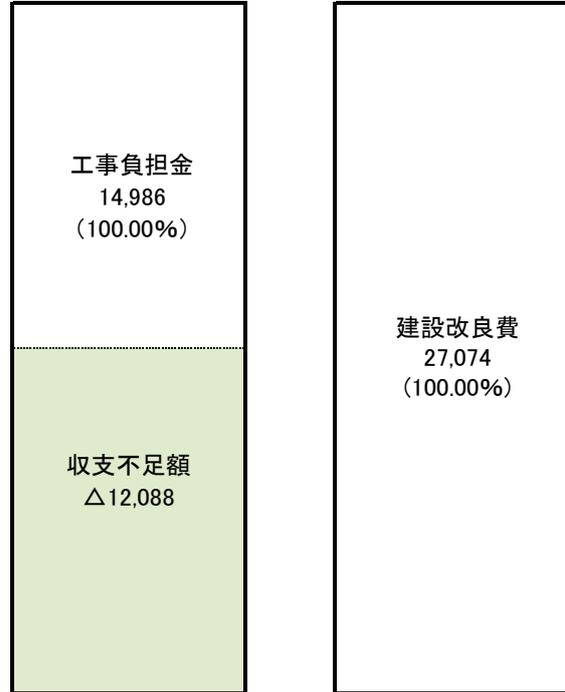
◆資本的収支

(施設の建設・改良などに関する収支)

単位:千円(税込み)

収入 14,986

支出 27,074



【収益的収支】

・収入133,875千円、支出132,955千円のため、当年度純利益は、920千円となる。

【資本的収支】

・収入14,986千円、支出27,074千円で、12,088千円の収支不足が発生しますが、この不足分については、減価償却費等の現金支出を伴わない費用などの内部留保資金で補てんする。

※構成比は、四捨五入のため一致しない場合があります。

5 収支の概要

1. 収益的収入 144,142千円

(単位:千円、税込み)

整理 番号	収入項目及び収入概要	収入予定額 (前年度)
	営業収益	112,942 (112,942)
1	給水収益 水道使用料 ○給水先 3件 1日当り給水予定量 9,700m ³	112,942 (112,942)
	営業外収益	31,200 (29,511)
2	受取利息及び配当金 預金利息	824 (6)
3	他会計補助金 一般会計補助金 ○減価償却費分 89千円	89 (89)
4	長期前受金戻入 減価償却費に見合う財源の収益額 30,262千円	30,262 (29,391)
5	雑収益 雑収益 ○行政財産使用料 他	25 (25)
	工業用水道事業収益合計	144,142 (142,453)

2. 収益的支出 145,272千円

(単位:千円、税込み)

整理番号	事業名及び事業概要	事業費 (前年度)	一般財源 (前年度)
	営業費用	140,547 (138,742)	140,547 (138,742)
1	原水及び浄水費 【事業概要】 原水の取入れ並びに設備の維持及び作業に要する費用 【主な内容】 ○委託料 ○動力費 他 【担当課】 水道管理課・工務課 【特定財源】 国県支出金:0 地方債:0 その他:0	77,477 (80,131)	77,477 (80,131)
2	配水及び給水費 【事業概要】 配水池、配水管等配水に係る設備、その他の設備の維持及び作業に要する費用 【主な内容】 ○修繕費 ○動力費 他 【担当課】 水道管理課・工務課 【特定財源】 国県支出金:0 地方債:0 その他:0	3,166 (166)	3,166 (166)
3	総係費 【事業概要】 事業活動の全般に要する費用 【主な内容】 ○職員給与費 2名(内、会計年度任用職員1人) 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金:0 地方債:0 その他:0	20,535 (20,158)	20,535 (20,158)
4	減価償却費 【事業概要】 固定資産の減価償却に要する費用 【主な内容】 ○有形固定資産減価償却費 37,584千円 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金:0 地方債:0 その他:0	37,584 (36,515)	37,584 (36,515)

整理 番号	事業名及び事業概要	(単位:千円、税込み)	
		事業費 (前年度)	一般財源 (前年度)
5	資産減耗費 【事業概要】 固定資産除却費用 【主な内容】 ○固定資産除却費 1,785千円 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金:0 地方債:0 その他:0	1,785 (1,772)	1,785 (1,772)
営業外費用		4,625 (4,885)	4,625 (4,885)
6	雑支出 【事業概要】 雑支出の計上 【主な内容】 ○雑支出 1千円 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金:0 地方債:0 その他:0	1 (1)	1 (1)
7	消費税及び地方消費税 【事業概要】 納付すべき消費税及び地方消費税額 【主な内容】 ○消費税及び地方消費税額 4,624千円 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金:0 地方債:0 その他:0	4,624 (4,884)	4,624 (4,884)
予備費		100 (100)	100 (100)
8	予備費 【事業概要】 予備費の計上 【主な内容】 ○予備費 100千円 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金:0 地方債:0 その他:0	100 (100)	100 (100)
工業用水道事業費用合計		145,272 (143,727)	145,272 (143,727)

3. 資本的収入 14,986千円

(単位:千円、税込み)

整理番号	事業名及び事業概要	収入予定額 (前年度)
1	工事負担金 第2水源地No.1導水ポンプ更新工事に伴う工事負担金 他	14,986 (9,405)
	資本的収入合計	14,986 (9,405)

※資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額12,088千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額462千円、過年度分損益勘定留保資金11,626千円で補てんするものとする。

4. 資本的支出 27,074千円

(単位:千円、税込み)

整理番号	事業名及び事業概要	事業費 (前年度)	一般財源 (前年度)
	建設改良費	27,074 (18,861)	12,088 (9,456)
1	資産購入費 【事業概要】 施設の改良等に要する費用 【主な内容】 ○落雷等による機器の更新 【担当課】 水道管理課 【特定財源】 国県支出金:0 地方債:0 その他:0	1,100 (1,100)	1,100 (1,100)
2	改良費 【事業概要】 施設の改良等に要する費用 【主な内容】 ○職員給与費 1名 ○工事請負費 第2水源地No.1導水ポンプ更新工事 他 【担当課】 水道管理課・工務課 【特定財源】 国県支出金:0 地方債:0 その他:14,986	25,974 (17,761)	10,988 (8,356)
	資本的支出合計	27,074 (18,861)	12,088 (9,456)